

JL INVEST
Société à responsabilité limitée au capital de 5 730 549 euros
Siège social : 7 impasse Dorothée Le Maître - 77700 SERRIS
883 497 042 R.C.S. MEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 FÉVRIER 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2025

L'Associé unique **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025 s'élevant à 20 459 974,39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	20 459 974,39 euros
A la réserve légale	467 096,65 euros

Solde	19 992 877,74 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	0,17 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	19 992 877,91 euros
A titre de dividende global à l'Associé unique soit environ 0,117 euros par part	672 000,00 euros
Le solde	19 320 877,91 euros

En totalité au compte "Autres réserves" qui est ainsi porté à 19 320 877,91 euros.

Compte tenu du fait que, par décision de la gérance en date du 15 décembre 2025, il a déjà été versé sur le dividende global de 672 000,00 euros, un acompte d'un montant de 672 000,00 euros correspondant à la totalité du dividende distribué, soit un dividende par part d'environ 0,117 euros, il ne reste à verser aucune somme à l'Associé unique.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2022 :
Néant.

Exercice clos le 31 août 2023 :

Dividendes distribués : 142 857,00 euros, soit environ 0,028 euro par part

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 142 857,00 euros

Exercice clos le 31 août 2024 :

Dividendes distribués : 482 304,00 euros, soit environ 0,096 euro par part

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 482 304,00 euros

Signed by:

088C683CFFB6415...

Certifié conforme
La Gérance

Bilan Actif

	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 231	5 030	31 202	9 813
Immobilisations en cours	116 064		116 064	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	17 037 550		17 037 550	5 126 498
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	17 189 845	5 030	17 184 816	5 136 311
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				25 000
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	3 271 469		3 271 469	1 129 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	5 339 437		5 339 437	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	62 058		62 058	58 004
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	8 672 965		8 672 965	1 212 376
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	25 862 810	5 030	25 857 780	6 348 688

Bilan Passif

	Du 01/09/2024	Du 01/09/2023
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 5 000 000	5 000 000	5 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	32 903	11 631
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		78 127
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	20 459 974	425 449
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	25 492 878	5 515 208
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :	129 213	819 979
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	75 802	9 300
Dettes :	159 887	3 700
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		501
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	364 902	833 480
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	25 857 780	6 348 688

Compte de résultat

	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	245 880		245 880	215 000
Chiffre d'affaires net	245 880		245 880	215 000
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			47 500	
Autres produits			12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			293 392	215 000
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			640 260	96 675
Impôts, taxes et versements assimilés			1 815	1 448
Salaires et traitements			458 287	207 162
Charges sociales			286 719	71 457
- Amortissements sur immobilisations			3 343	1 687
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			21	
CHARGES D'EXPLOITATION			1 390 445	378 428
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 097 053	-163 428
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				637 500
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			73 255	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			72 312	
PRODUITS FINANCIERS			145 567	637 500
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			12 586	41 788
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			12 586	41 788
RÉSULTAT FINANCIER			132 981	595 712
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-964 072	432 283

Compte de résultat (Suite)

	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	26 466 751	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 466 751	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	43 452	7 704
Sur opérations en capital	5 010 501	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 053 953	7 704
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	21 412 798	-7 704
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-11 248	-870
TOTAL DES PRODUITS	26 905 710	852 500
TOTAL DES CHARGES	6 445 736	427 051
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	20 459 974	425 449

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 25 857 780 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 20 459 974 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Le 24/09/2024 la société a cédé ses titres ITQ Group et a acquis des titres Mylik qui devient tete de groupe du groupe ITQ.

Le 08/10/2024 la société a constitué une filiale : Joseph Ventures. Elle a ensuite cédé 20% des titres le 16/01/2025.

Sur l'exercice elle a également acquis des titres dans les différentes structures suivantes ; ANRASO WAGRAM, JIJ MOUFFETARD, JL INVEST ISR et ANRASO RACHES.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le 24/10/2025, JL Invest a avancé 1402 500 € à Joseph ventures. Ce montant a été porté en compte courant.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | XXX ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	11 500		24 731
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 500		24 731
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	5 126 498		16 921 553
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	5 126 498		16 921 553
TOTAL GÉNÉRAL	5 137 998		16 946 284

	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			36 231	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	-116 064		116 064	
Avances et acomptes				
TOTAL	-116 064		152 296	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations		5 010 501	17 037 550	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		5 010 501	17 037 550	
TOTAL GÉNÉRAL	-116 064	5 010 501	17 189 845	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 687	3 343		5 030
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 687	3 343		5 030
TOTAL GÉNÉRAL	1 687	3 343		5 030

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992				
- Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				
	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 118	12 118	
Taxe sur la valeur ajoutée	75 042	75 042	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 169 951	3 169 951	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	14 358	14 358	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	3 271 469	3 271 469	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	129 213	129 213		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	75 802	75 802		
Personnel et comptes rattachés	1 649	1 649		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	158 228	158 228		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10	10		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	364 902	364 902		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	816 550			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 430
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	17	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	17	3 430

Détail des charges à payer

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 429.51
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT		3 429.51
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	16.65	
43800000 TA LIBERATOIRE	16.65	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16.65	3 429.51

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		42 033
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		42 033

Détail des produits à recevoir

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		42 033.00
43880000 CHARGES SOCIALES A PAYER		42 033.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		42 033.00

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :					
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice					
TOTAL					
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice :					

Commentaires : néant

Engagements financiers

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaires : néant

	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Résultats des cinq derniers exercices

	31/08/2025	31/08/2024	31/08/2023	31/08/2022	31/08/2021
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Nombre : - D'actions émises	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	245 880	215 000	180 000	194 200	204 550
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	20 452 070	426 266	42 207	55 326	35 565
Impôts sur les bénéfices	-11 248	-870			
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions	20 463 318	427 136	42 207	55 326	35 565
- Dotations aux amortissements et provisions	20 459 974	425 449	42 207	55 326	35 565
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions	4				
- Dotations aux amortissements et provisions	4				
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	1	1	1		
Montant de la masse salariale	458 287	207 162	149 336	119 000	156 000
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	286 719	71 457	76 059	72 498	2 894

Commentaires : néant

Jean-Philippe COMBE
Expert-comptable
Expert de Justice
Commissaire aux comptes

Elisabeth SEYMOUR
Directrice pôle Expertise et
Conseils

Camille MANIGLIER
Directrice pôle Juridique
Avocat

Radia RAHOU
Responsable R&H - Paie

www.f2p.fr



AIX-EN-PROVENCE
3 Traverse Notre Dame
13100 AIX-EN-
PROVENCE
Tél : 04 42 64 21 21

PARIS
Intra-Muros
(Sur rdv)
Au 3^{ème} étage
197 bd Saint Germain
75007 PARIS

&

Saint-Maur
Au 2^{ème} étage
7/9 Place de la gare
94210 LA VARENNE
SAINT HILAIRE
Tél : 01 43 97 00 00

JL INVEST

S.A.R.L.

au capital de 5.000.000 euros

**Siège Social : 7 IMPASSE DOROTHEE LE MAITRE
77700 SERRIS**

* * * * *

**RCS MEAUX 883 497 042
EXERCICE CLOS LE 31 août 2025**

* * * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de l'Assemblée Générale ordinaire en date du 6 décembre 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société à Responsabilité Limitée JL INVEST, relatifs à l'exercice clos le 31 août 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de JL INVEST à la fin de cet exercice.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Le bilan qui vous est soumis s'élève à un total de 25 857 780 euros et fait ressortir un bénéfice de 20 459 974 euros pour un chiffre d'affaires de 245 880 euros.

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/09/2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous précisons que nous avons estimé nécessaire de procéder à des contrôles substantifs portant notamment sur le cycle client pour pouvoir fonder notre opinion sur les comptes annuels.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

Ces examens de procédures et contrôles substantifs s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion sans réserve exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Autres informations

Nous rappelons que votre société est qualifiée de "petite entreprise" puisqu'elle ne dépasse pas à la clôture de l'exercice deux des trois seuils suivants :

- 7,5 M€ de total de bilan
- 15 M€ de chiffre d'affaires net
- 50 salariés

et qu'à ce titre elle est dispensée d'établir le rapport de gestion.

V – RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la JL INVEST à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Aix-en-Provence,
Le 25 février 2026

Le Président,
Jean-Philippe COMBE
Commissaire aux Comptes

ATTESTATION DE L'EXPERT-COMPTABLE

Mission de présentation des comptes annuels

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société JL INVEST relatif à l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 25 857 780 €
- Chiffre d'affaires : 245 880 €
- Résultat net Comptable : 20 459 974 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni audit ni examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS

Le

Gilles Bosiger
Expert-comptable

Bilan Actif

	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 231	5 030	31 202	9 813
Immobilisations en cours	116 064		116 064	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	17 037 550		17 037 550	5 126 498
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	17 189 845	5 030	17 184 816	5 136 311
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				25 000
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	3 271 469		3 271 469	1 129 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	5 339 437		5 339 437	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	62 058		62 058	58 004
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	8 672 965		8 672 965	1 212 376
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	25 862 810	5 030	25 857 780	6 348 688

Bilan Passif

	Du 01/09/2024	Du 01/09/2023
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 5 000 000	5 000 000	5 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	32 903	11 631
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		78 127
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	20 459 974	425 449
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	25 492 878	5 515 208
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :	129 213	819 979
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	75 802	9 300
Dettes :	159 887	3 700
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		501
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	364 902	833 480
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	25 857 780	6 348 688

Compte de résultat

	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	245 880		245 880	215 000
Chiffre d'affaires net	245 880		245 880	215 000
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			47 500	
Autres produits			12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			293 392	215 000
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			640 260	96 675
Impôts, taxes et versements assimilés			1 815	1 448
Salaires et traitements			458 287	207 162
Charges sociales			286 719	71 457
- Amortissements sur immobilisations			3 343	1 687
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			21	
CHARGES D'EXPLOITATION			1 390 445	378 428
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 097 053	-163 428
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				637 500
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			73 255	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			72 312	
PRODUITS FINANCIERS			145 567	637 500
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			12 586	41 788
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			12 586	41 788
RÉSULTAT FINANCIER			132 981	595 712
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-964 072	432 283

Compte de résultat (Suite)

	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	26 466 751	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 466 751	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	43 452	7 704
Sur opérations en capital	5 010 501	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 053 953	7 704
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	21 412 798	-7 704
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-11 248	-870
TOTAL DES PRODUITS	26 905 710	852 500
TOTAL DES CHARGES	6 445 736	427 051
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	20 459 974	425 449

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 25 857 780 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 20 459 974 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Le 24/09/2024 la société a cédé ses titres ITQ Group et a acquis des titres Mylik qui devient tete de groupe du groupe ITQ.

Le 08/10/2024 la société a constitué une filiale : Joseph Ventures. Elle a ensuite cédé 20% des titres le 16/01/2025.

Sur l'exercice elle a également acquis des titres dans les différentes structures suivantes ; ANRASO WAGRAM, JIJ MOUFFETARD, JL INVEST ISR et ANRASO RACHES.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le 24/10/2025, JL Invest a avancé 1402 500 € à Joseph ventures. Ce montant a été porté en compte courant.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | XXX ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	11 500		24 731
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			116 064
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 500		140 795
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	5 126 498		16 921 553
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	5 126 498		16 921 553
TOTAL GÉNÉRAL	5 137 998		17 062 348

	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			36 231	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			116 064	
Avances et acomptes				
TOTAL			152 296	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations		5 010 501	17 037 550	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		5 010 501	17 037 550	
TOTAL GÉNÉRAL		5 010 501	17 189 845	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 687	3 343		5 030
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 687	3 343		5 030
TOTAL GÉNÉRAL	1 687	3 343		5 030

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992				
- Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				
	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 118	12 118	
Taxe sur la valeur ajoutée	75 042	75 042	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 169 951	3 169 951	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	14 358	14 358	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	3 271 469	3 271 469	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	129 213	129 213		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	75 802	75 802		
Personnel et comptes rattachés	1 649	1 649		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	158 228	158 228		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10	10		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	364 902	364 902		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	816 550			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 430
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	157 686	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	157 686	3 430

Détail des charges à payer

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 429.51
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT		3 429.51
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	157 685.65	
43800000 TA LIBERATOIRE	16.65	
43860000 Autr.charg.social.a payer	157 669.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	157 685.65	3 429.51

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :					
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice					
TOTAL					
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice :					

Commentaires : néant

Engagements financiers

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaires : néant

	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Résultats des cinq derniers exercices

	31/08/2025	31/08/2024	31/08/2023	31/08/2022	31/08/2021
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Nombre : - D'actions émises	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	245 880	215 000	180 000	194 200	204 550
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	20 452 070	426 266	42 207	55 326	35 565
Impôts sur les bénéfices	-11 248	-870			
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions	20 463 318	427 136	42 207	55 326	35 565
- Dotations aux amortissements et provisions	20 459 974	425 449	42 207	55 326	35 565
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions	4				
- Dotations aux amortissements et provisions	4				
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	1	1	1		
Montant de la masse salariale	458 287	207 162	149 336	119 000	156 000
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	286 719	71 457	76 059	72 498	2 894

Commentaires : néant