

**HOLDING IMMOBILIERE LACROIX**  
Société en commandite par actions  
au capital de 225650 euros  
Siège social 5 Grande Rue – 62200 BOULOGNE SUR MER  
615720083 R.C.S BOULOGNE SUR MER



### PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'an DEUX MILLE VINGT SIX et le 25 MAI à 11 h 30, les associés de la société se sont réunis, 5 Grande Rue – 62200 BOULOGNE SUR MER, sur convocation de son Président à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion du comité de direction sur l'exercice social clos le 31/12/2025
- rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2025
- rapport sur les conventions spéciales
- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025 et quitus à l'organe dirigeant
- Affectation du résultat
- distribution de dividendes
- fixation des jetons de présence
- renouvellements de mandats

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque participant à l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

L'assemblée générale procède à la composition du bureau de la séance :

- Monsieur Jean-Pierre LACROIX préside la séance en sa qualité de Président
- Mademoiselle Annick FLORENTIN, appelée comme scrutateur,
- Monsieur Pierre GERARD, représentant le cabinet SECA FOREZ, Commissaire aux comptes, est présent.
- Monsieur Christophe DELOZIERE, représentant le cabinet EKZA, Comptable, est présent.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents et représentés possèdent 4513 actions sur les 4513 actions émises par la Société.

Le Président constate que les associés présents et représentés réunissant la majorité du capital, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la lettre de convocation des associés
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes
- les statuts de la Société
- la feuille de présence à l'assemblée
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2025
- le rapport de gestion du Conseil de surveillance
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices
- les rapports du Commissaire aux comptes
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Le Président donne lecture du rapport de gestion du Conseil de surveillance.

Puis, le Président ouvre la discussion et personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

#### **PREMIERE RESOLUTION**

Les associés statuant en application de l'article 223 quater du C.G.I, prend acte qu'aucune ne dépense ni charge de la nature de celles visées à l'article 39.4 de ce code, n'a été comptabilisée au cours de cet exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Comité de direction et des rapports du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Comité de direction quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **TROISIEME RESOLUTION**

Affectation du résultat.

En conformité aux dispositions statutaires, l'assemblée décide d'imputer le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025, 55 232 €, au compte « REPORT A NOUVEAU ».

Celui-ci s'élevant au 31/12/2025 à 347 262 € est ainsi augmenté du bénéfice 2025 pour s'établir à 402 494 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

Conformément à l'article 22.5 défini dans les statuts de la société, les associés décident d'allouer aux membres du Conseil de Surveillance une rémunération à titre de jetons de présence d'une somme de 2 000 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



#### CINQUIEME RESOLUTION

Le Président déclare qu'il n'a été conclu aucune nouvelle convention donnant lieu à l'application de la procédure prévue à l'article L. 226-10 du Code de commerce au cours de l'exercice écoulé ou au cours d'exercices antérieurs.

Le Président précise que le Commissaire aux comptes a été régulièrement informé pour l'établissement de son rapport spécial.

Le Président informe le Comité de direction que la liste et l'objet des conventions courantes conclues à des conditions normales, qui en raison de leur objet ou de leurs implications financières sont significatives pour les parties, au cours de l'exercice écoulé ont été communiqués au Commissaire aux comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 12 heures 30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et par les associés présents.

Le Président

Le Scrutateur



EXPERTISE COMPTABLE

- AUDIT
- CONSEIL

Pierre GERARD  
Laurent BECUWE  
Aurélië TRONEL

**HOLDING IMMOBILIERE LACROIX**

SCA au capital de 225 650 euros

Siège social  
5, Grande rue  
62200 BOULOGNE - SUR - MER

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice  
clos le 31 décembre 2025

Société d'expertise comptable  
inscrite  
à l'ordre des experts-comptables  
Rhône-Alpes

Société de commissariat aux  
comptes inscrite à la Compagnie  
Régionale des Commissaires  
aux Comptes de Lyon

SAS AU CAPITAL DE 440.000 €  
778 149 716 RCS  
SAINT-ETIENNE  
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE  
FR 18 778 149 716

**GROUPE SECA**

**WWW.SECA-FOREZ.COM**

**SECA FOREZ**

7 rue de l'Artisanat - BP 224

42390 VILLARS

Tél : 04 77 92 84 20

Fax : 04 77 92 84 29

Mail : [contact@seca-forez.com](mailto:contact@seca-forez.com)

**GROUPE SECA**

Buro Club - Tour Part Dieu

129 rue servient

69326 LYON Cedex 03

Tél : 04 77 92 84 20

Mail : [contact@seca-forez.com](mailto:contact@seca-forez.com)

**ARS**

6 voie Jean Mugnier

42420 LORETTE

Tél : 04 77 73 37 07

Fax : 04 77 73 07 05

Mail : [contact@ars-conseil.com](mailto:contact@ars-conseil.com)

**ECCS**

5 rue Jean Desjoyaux

42480 LA FOUILLOUSE

Tél : 04 77 30 18 90

Fax : 04 77 30 52 33

Mail : [eccs@eccs-bm.fr](mailto:eccs@eccs-bm.fr)

Membre du groupement  
**ABCDOLUCE**



Aux associés de la société Holding Immobilière Lacroix,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **HOLDING IMMOBILIERE LACROIX SCA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 la société à la fin de cet exercice.

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

### ***Observation***

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'Annexe qui expose le changement de méthode comptable relatif à la première application du règlement ANC n°2022-06.

## **Justification des appréciations**

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

#### Immobilisations financières

Les immobilisations financières, figurant au bilan au 31 décembre 2025 pour un montant de 952 971 € net, représentent un des postes les plus importants du bilan.

Dans le cadre de nos travaux d'audit, nous nous sommes notamment assurés de la réalité et de la correcte évaluation de actifs comptabilisés dans les états financiers annuels relatifs à l'exercice clos au 31 décembre 2025.

#### **Vérifications spécifiques**

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

#### ***Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires à l'exception du point ci-dessous :

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

#### ***Rapport sur le gouvernement d'entreprise***

En application de la loi, nous vous signalons que les informations prévues par les dispositions de l'article L.225-37-3 ne sont pas mentionnées dans le rapport de la Gérance sur le gouvernement d'entreprise. En conséquence nous ne pouvons attester de l'existence dans ce rapport des informations requises.

#### **Responsabilités 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

***Rapport sur les comptes annuels / exercice clos le 31/12/2025***

***HIL***

---

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 société 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 la Gérance.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 Villars, le 11 mai 2026

**SAS S.E.C.A. FOREZ**



Laurent BECUWE  
Gérant de la SARL FILAUPI - Présidente  
Commissaire aux Comptes  
Région de LYON

## **ANNEXE DU RAPPORT**

### **Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes**

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

## Bilan Actif

|                                                      |                                                                                                          | 31/12/2025       |                   |                  | 31/12/2024       |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                      |                                                                                                          | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Règlement ANC 2022-06                                |                                                                                                          |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé ( I )                                                                        |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais d'établissement ( II )                                                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                                     |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais de développement                                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Fonds commercial                                                                                         |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles                                                                     |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Imm. inc. en cours, avances et acomptes                                                                  |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Terrains                                                                                                 |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Constructions                                                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Installations tech., mat. et outillage indus.                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                                                                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)</b>                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Participations                                                                                           | 952 971          |                   | 952 971          | 952 971          |
|                                                      | Créances rattachées à des participations                                                                 | 921              |                   | 921              | 921              |
|                                                      | Titres imm. de l'activité de portefeuille                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres titres immobilisés                                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Prêts                                                                                                    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Autres immobilisations financières                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>Total de l'actif immobilisé ( III )</b>                                                               | <b>953 892</b>   |                   | <b>953 892</b>   | <b>953 892</b>   |
|                                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Matières premières et autres approvisionnements                                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production                                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Produits finis                                                                                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Marchandises                                                                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes versés sur commandes                                                                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>CREANCES (2)</b>                                                                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés                                                                    | 1 075 736        |                   | 1 075 736        | 1 001 926        |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Autres créances                                                                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Charges constatées d'avance                                                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Actions propres                                                                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres titres                                                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>Instruments financ. à terme et jetons détenus Disponibilités</b>                                      | <b>846</b>       |                   | <b>846</b>       | <b>282</b>       |
|                                                      | <b>Total de l'actif circulant ( IV )</b>                                                                 | <b>1 076 582</b> |                   | <b>1 076 582</b> | <b>1 002 208</b> |
|                                                      | Frais d'émission des emprunts ( V )                                                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Primes de remboursement des emprunts ( VI )                                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif ( VII )                                            |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL DE L'ACTIF ( I à VII )</b>          |                                                                                                          | <b>2 030 474</b> |                   | <b>2 030 474</b> | <b>1 956 099</b> |
| (1) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                                                                          |                  |                   | 921              | 921              |
| (2) dont créances à moins d'un an                    |                                                                                                          |                  |                   | 1 076 656        | 1 002 846        |



## Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

|                      |                                                                                  |                  |                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital (dont versé 225 650                                                      | 225 650          | 225 650          |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                       | 10 448           | 10 448           |
|                      | Ecarts de réévaluation                                                           |                  |                  |
|                      | Ecarts d'équivalence                                                             |                  |                  |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                                  |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                                   | 22 565           | 22 565           |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                           |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                            |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                                  | 1 034 369        | 1 034 369        |
|                      | Report à nouveau                                                                 | 347 262          | 315 604          |
|                      | <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                                | <b>55 232</b>    | <b>31 658</b>    |
|                      | Subventions d'investissement                                                     |                  |                  |
|                      | Provisions réglementées                                                          |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                                | <b>1 695 527</b> | <b>1 640 295</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                                   |                  |                  |
|                      | Avances conditionnées                                                            |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                            |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                          |                  |                  |
|                      | Provisions pour charges                                                          |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                      |                  |                  |
| DETTES               | Emprunts obligataires convertibles                                               |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                     |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit                              |                  |                  |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (2)                                        | 332 997          | 311 641          |
|                      | Instruments financiers à terme                                                   |                  |                  |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                 |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                         | 1 950            | 3 825            |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                      |                  | 338              |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                  |                  |                  |
|                      | Autres dettes                                                                    |                  |                  |
|                      | Produits constatés d'avance                                                      |                  |                  |
|                      | <b>Total des dettes (1)</b>                                                      | <b>334 947</b>   | <b>315 805</b>   |
|                      | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif                        |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                              | <b>2 030 474</b> | <b>1 956 099</b> |
|                      | (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 334 947          | 315 805          |
|                      | (2) Dont emprunts participatifs                                                  |                  |                  |

## Compte de Résultat

1/2

|                                        |                                                                            | Règlement ANC 2022-06 |                                                      | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                        |                                                                            | France                | Exportations<br>et livraisons<br>intracommunautaires | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                | Ventes de marchandises                                                     |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Production vendue                                                          |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Montant net du chiffre d'affaires                                          |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Production stockée                                                         |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Production immobilisée                                                     |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Subventions                                                                |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Autres produits                                                            |                       |                                                      |            |            |
| Total des produits d'exploitation      |                                                                            |                       |                                                      |            |            |
| CHARGES D'EXPLOITATION                 | Achats de marchandises                                                     |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Variation de stocks                                                        |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Achats de matières premières et autres approvisionnements                  |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Variation de stocks                                                        |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Autres achats et charges externes (1)                                      |                       |                                                      | 7 927      | 4 216      |
|                                        | Impôts, taxes et versements assimilés                                      |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Salaires                                                                   |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Cotisations sociales                                                       |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Dotations aux amortissements et aux dépréciations :                        |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Sur immobilisations : dotations aux amortissements                         |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                          |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                          |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Dotations aux provisions                                                   |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |                       |                                                      |            |            |
|                                        | Autres charges                                                             |                       |                                                      | 12 000     | 12 000     |
| Total des charges d'exploitation       |                                                                            |                       |                                                      | 19 927     | 16 216     |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                |                                                                            |                       |                                                      | (19 927)   | (16 215)   |
| (1) Y compris :                        |                                                                            |                       |                                                      |            |            |
| - Redevances de crédit-bail mobilier   |                                                                            |                       |                                                      |            |            |
| - Redevances de crédit-bail immobilier |                                                                            |                       |                                                      |            |            |

## Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

|                                                |                                                                      | 31/12/2025      | 31/12/2024      |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                 |                                                                      | <b>(19 927)</b> | <b>(16 215)</b> |
| <b>Opéra. comm.</b>                            | Bénéfice attribué ou perte transférée                                | 60 794          | 34 685          |
|                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré                                |                 |                 |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                     | De participation (2)                                                 |                 |                 |
|                                                | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)       | 30 646          | 36 854          |
|                                                | Autres intérêts et produits assimilés (2)                            |                 |                 |
|                                                | Reprises sur dépréciations et provisions                             |                 |                 |
|                                                | Différences positives de change                                      |                 |                 |
|                                                | Produits des cessions d'immobilisations financières                  |                 |                 |
|                                                | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie  |                 |                 |
| <b>Total des produits financiers</b>           |                                                                      | <b>30 646</b>   | <b>36 854</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                     | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions    |                 |                 |
|                                                | Intérêts et charges assimilées (3)                                   | 10 343          | 12 611          |
|                                                | Différences négatives de change                                      |                 |                 |
|                                                | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées            |                 |                 |
|                                                | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie |                 |                 |
| <b>Total des charges financières</b>           |                                                                      | <b>10 343</b>   | <b>12 611</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                      |                                                                      | <b>20 303</b>   | <b>24 243</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>           |                                                                      | <b>61 169</b>   | <b>42 712</b>   |
|                                                | <b>Produits exceptionnels</b>                                        |                 |                 |
|                                                | <b>Charges exceptionnelles</b>                                       |                 |                 |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                   |                                                                      |                 |                 |
| Participation des salariés aux résultats       |                                                                      |                 |                 |
| Impôts sur les bénéfices                       |                                                                      | 5 937           | 11 054          |
| <b>Total des produits</b>                      |                                                                      | <b>91 440</b>   | <b>71 539</b>   |
| <b>Total des charges</b>                       |                                                                      | <b>36 208</b>   | <b>39 881</b>   |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                       |                                                                      | <b>55 232</b>   | <b>31 658</b>   |
| (2) dont produits concernant les entités liées |                                                                      |                 |                 |
| (3) dont intérêts concernant les entités liées |                                                                      |                 |                 |



## ANNEXES



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 030 474 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 91 440 euros** et un total **charges de 36 208 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 55 232 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

### Changement de réglementation comptable :

Le règlement ANC n°2022-06, relatif à la modernisation des états financiers, est applicable de manière obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Cette première application constitue un changement de réglementation comptable.

Les dispositions du règlement ANC n°2022-06 s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Le bilan et le compte de résultat sont présentés conformément aux nouveaux modèles figurant dans le règlement ANC n°2022-06.

Afin de présenter le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent (N-1) selon les nouveaux modèles, des reclassements entre les rubriques ou les postes du bilan ou du compte de résultat ont été effectués au titre de la colonne comparative « Exercice N-1 ».

Le bilan et le compte de résultat tels qu'ils ont été arrêtés et publiés au titre de l'exercice précédent sont présentés à la fin de cette annexe.

L'application du règlement ANC n°2022-06 génère les impacts suivants sur les postes du bilan et du compte de résultat de l'exercice N. » :

## Règles et Méthodes Comptables

| Poste concerné<br>(ancien modèle)                                                                                      | Montant N selon<br>ancien format | Reclassement<br>requis au titre du<br>règlement               | Poste d'arrivée<br>dans le nouveau<br>modèle (Intitulé<br>complet)                                                                         | Montant<br>après<br>reclasse<br>ment |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Transferts de charges                                                                                                  | NEANT                            | Reclassés selon la<br>nature de l'opération                   | Reprises sur<br>amortissements,<br>dépréciations et<br>provisions / Autres<br>produits / Production<br>vendue / Salaires<br>(selon le cas) | NEANT                                |
| Produits de cession<br>d'immobilisations<br>incorporelles et<br>corporelles<br>(en produits<br>exceptionnels)          | NEANT                            | Reclassées en<br>produits d'exploitation                      | Produits des cession<br>d'immobilisations<br>incorporelles et<br>corporelles                                                               | NEANT                                |
| Valeurs comptables<br>des immobilisations<br>incorporelles et<br>corporelles cédées<br>(en charges<br>exceptionnelles) | NEANT                            | Reclassées en<br>charges d'exploitation                       | Valeur comptable des<br>immobilisations<br>incorporelles et<br>corporelles cédées                                                          | NEANT                                |
| Quote-part de<br>subvention<br>d'investissement virée<br>au résultat<br>(en produits<br>exceptionnels)                 | NEANT                            | Reclassées en<br>produits d'exploitation                      | Subventions                                                                                                                                | NEANT                                |
| Charges constatées<br>d'avance                                                                                         | NEANT                            | Présentées en "Créances<br>– Charges constatées<br>d'avance"  | Actif circulant –<br>Créances                                                                                                              | NEANT                                |
| Frais d'établissement                                                                                                  | NEANT                            | Présentés dans un<br>poste spécifique hors<br>immobilisations | Frais d'établissement                                                                                                                      | NEANT                                |
| Avances et acomptes<br>sur immobilisations                                                                             | NEANT                            | Regroupés avec les<br>immobilisations en<br>cours             | Immobilisations en<br>cours                                                                                                                | NEANT                                |



## Règles et Méthodes Comptables



### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

### Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Règles et Méthodes Comptables

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



## Frais d'établissement

|                                 | 31/12/2025 | Valeur nette | Taux amortissement |
|---------------------------------|------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution           |            |              |                    |
| Frais de premier établissement  |            |              |                    |
| Frais d'augmentation de capital |            |              |                    |
| <b>TOTAL</b>                    |            |              |                    |

## Frais de recherche

|                                                    | 31/12/2025 | Montant | Recherche<br>fondamentale | Recherche<br>appliquée | Développement |
|----------------------------------------------------|------------|---------|---------------------------|------------------------|---------------|
| <b>Dép. R &amp; D sans contrepartie spécifique</b> |            |         |                           |                        |               |
| - N'entrant pas dans le cadre commande client      |            |         |                           |                        |               |
| - En fonction de clients potentiels                |            |         |                           |                        |               |
| <b>Dép. R &amp; D avec contrepartie spécifique</b> |            |         |                           |                        |               |
| - Clients français Etat collectivités publiques    |            |         |                           |                        |               |
| - Autres clients                                   |            |         |                           |                        |               |
| - Clients étrangers                                |            |         |                           |                        |               |
| <b>TOTAL</b>                                       |            |         |                           |                        |               |
| <b>Autres dépenses de R &amp; D</b>                |            |         |                           |                        |               |
| - Cotisations parafiscales                         |            |         |                           |                        |               |
| - Subventions versées                              |            |         |                           |                        |               |
| - Acquisition résultats recherche                  |            |         |                           |                        |               |
| <b>TOTAL</b>                                       |            |         |                           |                        |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                               |            |         |                           |                        |               |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan                |            |         |                           |                        |               |

## Fonds commercial

|                                      | 31/12/2025 | Observations |
|--------------------------------------|------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique    |            |              |
| Eléments acquis du fonds de commerce |            |              |
| Fonds commerciaux réévalués          |            |              |
| Fonds commerciaux reçus en apport    |            |              |
| <b>TOTAL</b>                         |            |              |





## Immobilisations

Règlement ANC 2022-06



Règlement ANC 2022-06

|                                     | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2025 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                     |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                     |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| Total immobilisations incorporelles |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Total immobilisations corporelles   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Total immobilisations financières   | 953 892                               |                          |              |             |          | 953 892                            |
| <b>TO TAL</b>                       | <b>953 892</b>                        |                          |              |             |          | <b>953 892</b>                     |

## Amortissements

Règlement ANC 2022-06

|                                     | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2025 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                     |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| Total immobilisations incorporelles |                                       |                          |             |                                    |
| Total immobilisations corporelles   |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TO TAL</b>                       |                                       |                          |             |                                    |

## Provisions

Règlement ANC 2022-06

|                                    | Provisions<br>début<br>d'exercice | Augmentations | Diminutions | Provisions<br>au<br>31/12/2025 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| Provisions réglementées            |                                   |               |             |                                |
| Provisions pour risques et charges |                                   |               |             |                                |
| Provisions pour dépréciation       |                                   |               |             |                                |
| <b>TO TAL</b>                      |                                   |               |             |                                |

## Capital social

Règlement ANC 2022-06

|                                         | 31/12/2025 | Nombre          | Val. Nominale  | Montant           |
|-----------------------------------------|------------|-----------------|----------------|-------------------|
| <b>Actions / Parts sociales</b>         |            |                 |                |                   |
| Du capital social début exercice        |            | 4 513,00        | 50,0000        | 225 650,00        |
| Emises pendant l'exercice               |            |                 |                |                   |
| Remboursées pendant l'exercice          |            |                 |                |                   |
| <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>4 513,00</b> | <b>50,0000</b> | <b>225 650,00</b> |

## Créances et Dettes

| Règlement ANC 2022-06                                         |                                               | 31/12/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      | 921        | 921          |             |
|                                                               | Prêts                                         |            |              |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                               | Autres créances clients                       |            |              |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      | 5 119      | 5 119        |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   |            |              |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                               | Divers                                        |            |              |             |
|                                                               | Groupe et associés                            | 693 794    | 693 794      |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 376 823    | 376 823      |             |
| Charges constatées d'avance                                   |                                               |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                            |                                               | 1 076 656  | 1 076 656    |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               | 30 646     |              |             |

|                                                |                                                       | 31/12/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                         | Emprunts obligataires convertibles                    |            |              |           |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 1 950      | 1 950        |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        |            |              |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         |            |              |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              |            |              |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           |            |              |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     |            |              |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 332 997    | 332 997      |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         |            |              |           |               |
|                                                | Dettes représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                               |                                                       | 334 947    | 334 947      |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       | 242 542    |              |           |               |



## Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

|                                                                                  |        |               |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                 |        | <b>12 288</b> |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b><br>Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX | 10 339 | <b>10 339</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br>FOURN. FACT. NON PARVEN.      | 1 950  | <b>1 950</b>  |



## Charges à payer (avec détail)

| Règlement ANC 2022-06                                  | 31/12/2025    | 31/12/2024    | Variations %          |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |                       |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |                       |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |               |               |                       |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 10 339        | 12 611        | (2 273) -18,02        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 1 950         | 1 948         | 2 0,12                |
| Dettes fiscales et sociales                            |               |               |                       |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |                       |
| Autres dettes                                          |               |               |                       |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>12 288</b> | <b>14 559</b> | <b>(2 270) -15,59</b> |



## Charges à payer (détail) au 31/12/2025

| Libellé                          | Montant |
|----------------------------------|---------|
| SECA FOREZ-SOLDE HONOR CAC 2025  | 1 926   |
| FNP-SG-COMM TENUE CPTÉ 31/12/25  | 24      |
| Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX | 10 339  |
| Totalisation                     | 12 288  |



## Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

|                                      |        |               |
|--------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |        | <b>30 646</b> |
| <b>Autres créances</b>               |        | <b>30 646</b> |
| ASSOCIES - INTERETS COURUS           | 30 646 |               |



Produits à recevoir (avec détail)

| Règlement ANC 2022-06                    | 31/12/2025 | 31/12/2024 | Variations | %      |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| Créances rattachées à des participations |            |            |            |        |
| Autres immobilisations financières       |            |            |            |        |
| Autres créances clients                  |            |            |            |        |
| Autres créances                          | 30 646     | 36 854     | (6 208)    | -16,84 |
| TOTAL                                    | 30 646     | 36 854     | (6 208)    | -16,84 |



**Produits à recevoir (détail)**  
**au 31/12/2025**

| Libellé                       | Montant |
|-------------------------------|---------|
| Int CC - C/C STE IMMO.LACROIX | 30 646  |
| Totalisation                  | 30 646  |



## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Règlement ANC 2022-06

|                                            | 31/12/2025 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| Résultat courant                           |            | 61 169                |            | 61 169                |
| Résultat exceptionnel ( et participation ) |            |                       |            |                       |
| <b>Résultat comptable</b>                  |            | <b>61 169</b>         |            | <b>61 169</b>         |

(1) après retraitements fiscaux.

## Evaluations fiscales dérogatoires

31/12/2025

|                                                                    |               |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|
| Résultat de l'exercice                                             | 55 232        |
| Impôt sur les bénéfices                                            | 5 937         |
| Résultat avant impôts                                              | 61 169        |
| Variation des provisions réglementées                              |               |
| <b>Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt</b> | <b>61 169</b> |

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2025

|                                             |                                                        |  |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--|
| ACCROISSEMENTS                              | Provisions réglementées                                |  |
|                                             | Autres                                                 |  |
| ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPO TS |                                                        |  |
| ALLEGEMENTS                                 | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation |  |
|                                             | Autres                                                 |  |
| ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPO TS    |                                                        |  |



## Rémunérations des Dirigeants

31/12/2025

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen DIF

31/12/2025

Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF

Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande

## Effectif moyen

31/12/2025

Interne

Externe

### EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres &amp; professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL



## Identité de la société Mère

31/12/2025

| Dénomination sociale - Siège social | Forme | Capital | % Détenu |
|-------------------------------------|-------|---------|----------|
|                                     |       |         |          |

## Filiales et participations

1/1

A. Filiales (plus de 50%)  
B. Participations (10 à 50%)

| 31/12/2025                                                             | Capitaux propres                          | Quote part du capital détenue (en pourcentage)        | Valeur comptable des titres détenus |                                     | Montant net des prêts et avances consentis par la sté |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                        |                                           |                                                       | Brute                               | Nette                               |                                                       |
| <b>A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale</b>                |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| SAS SOCIÉTÉ IMMOBILIÈRE LACROIX                                        | 2 841 604                                 | 89,76                                                 | 215 305                             | 215 305                             |                                                       |
| GF GROUPEMENT FORESTIER DE LA BECASSERIE                               | 760 689                                   | 75,82                                                 | 570 200                             | 570 200                             |                                                       |
| <b>A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1</b> |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| <b>A. Total des filiales</b>                                           | <b>3 602 292</b>                          | <b>165,58</b>                                         | <b>785 505</b>                      | <b>785 505</b>                      |                                                       |
| <b>B1. Renseignements détaillés pour chaque participation</b>          |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| SC LONGUEPIERRE                                                        | 96 184                                    | 50,00                                                 | 72 602                              | 72 602                              |                                                       |
| <b>B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1</b>    |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| <b>B. Total des participations</b>                                     | <b>96 184</b>                             | <b>50,00</b>                                          | <b>72 602</b>                       | <b>72 602</b>                       |                                                       |
| <b>C. Total des filiales et des participations (A + B)</b>             | <b>3 698 477</b>                          | <b>215,58</b>                                         | <b>858 107</b>                      | <b>858 107</b>                      |                                                       |
| <b>A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale</b>                | Montant des engagements donnés par la sté | Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés par la société | Observations                                          |
| SAS SOCIÉTÉ IMMOBILIÈRE LACROIX                                        |                                           | 1 399 218                                             | (125 626)                           |                                     |                                                       |
| GF GROUPEMENT FORESTIER DE LA BECASSERIE                               |                                           | 3 594                                                 | 2 449                               |                                     |                                                       |
| <b>A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1</b> |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| <b>A. Total des filiales</b>                                           |                                           | <b>1 402 812</b>                                      | <b>(123 177)</b>                    |                                     |                                                       |
| <b>B1. Renseignements détaillés pour chaque participation</b>          |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| SC LONGUEPIERRE                                                        |                                           |                                                       | 95 984                              |                                     |                                                       |
| <b>B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1</b>    |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| <b>B. Total des participations</b>                                     |                                           |                                                       | <b>95 984</b>                       |                                     |                                                       |
| <b>C. Total des filiales et des participations (A + B)</b>             |                                           | <b>1 402 812</b>                                      | <b>(27 193)</b>                     |                                     |                                                       |



## Engagements financiers

| 31/12/2025                                                     | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| <b>Effets escomptés non échus</b>                              |                                  |                                 |
| <b>Avals, cautions et garanties</b>                            |                                  |                                 |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | 1 775 000                        |                                 |
|                                                                | 1 775 000                        |                                 |
| <b>Engagements de crédit-bail</b>                              |                                  |                                 |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>          |                                  |                                 |
| <b>Autres engagements</b>                                      |                                  |                                 |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                    | 1 775 000                        |                                 |
| (1) Dont concernant :                                          |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                                 |                                  |                                 |
| Les filiales                                                   |                                  |                                 |
| Les participations                                             |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                                   |                                  |                                 |



## Détail - Avals, cautions et garanties

| Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| CAUTION SAS IMMOBILIERE LACROIX-138-12                | 925 000                       |                              |
| CAUTION SAS IMMOBILIERE LACROIX-138-00                | 300 000                       |                              |
| CAUTION SAS IMMOBILIERE LACROIX-138-14                | 300 000                       |                              |
| CAUTION DE PORTEE GENERALE SAS IMMOBILIERE LACROIX    | 250 000                       |                              |
| Totalisation                                          | 1 775 000                     |                              |



## Bilan Actif

|                                                      |                                                    | 31/12/2024       |                   |                  | 31/12/2023       |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                      |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé ( I )                  |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres participations                              | 952 971          |                   | 952 971          | 952 971          |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           | 921              |                   | 921              | 921              |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>TOTAL ( II )</b>                                | <b>953 892</b>   |                   | <b>953 892</b>   | <b>953 892</b>   |
|                                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres créances                                    | 1 001 926        |                   | 1 001 926        | 949 563          |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 282              |                   | 282              | 342              |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>1 002 208</b> |                   | <b>1 002 208</b> | <b>949 905</b>   |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Ecart de conversion actif ( VI )                   |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>                        |                                                    | <b>1 956 099</b> |                   | <b>1 956 099</b> | <b>1 903 796</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                  |                   | 921              | 921              |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                  |                   |                  |                  |



## Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2024       | 31/12/2023       |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 225 650          | 225 650          |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              | 10 448           | 10 448           |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 22 565           | 22 565           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 1 034 369        | 1 034 369        |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | 315 604          | 309 540          |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>31 658</b>    | <b>6 063</b>     |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>1 640 295</b> | <b>1 608 637</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 311 641          | 291 218          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 3 825            | 2 772            |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 338              | 1 170            |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                  |                  |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>315 805</b>   | <b>295 160</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                              |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>1 956 099</b> | <b>1 903 796</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 31 658,08        | 6 063,47         |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 315 805          | 295 160          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                  |                  |

## Compte de Résultat

1/2

31/12/2 &amp; 4

31 12 202 3

|                         | France                                                                                         | Exportation | 12 mois  | 12 mois |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                                                         |             |          |         |
|                         | Production vendue (Biens)                                                                      |             |          |         |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                                                        |             |          |         |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                                                              |             |          |         |
|                         | Production stockée                                                                             |             |          |         |
|                         | Production immobilisée                                                                         |             |          |         |
|                         | Subventions d'exploitation                                                                     |             |          |         |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges                                |             |          | 203 117 |
|                         | Autres produits                                                                                |             |          |         |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                                                          |             |          | 203 117 |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises                                                                         |             |          |         |
|                         | Variation de stock                                                                             |             |          |         |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                                                |             |          |         |
|                         | Variation de stock                                                                             |             |          |         |
|                         | Autres achats et charges externes                                                              |             | 4 216    | 4 119   |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                                                          |             |          |         |
|                         | Salaires et traitements                                                                        |             |          |         |
|                         | Charges sociales du personnel                                                                  |             |          |         |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                       |             |          |         |
|                         | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir |             |          |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                |             |          |         |
|                         | Dotations aux provisions                                                                       |             |          |         |
|                         | Autres charges                                                                                 |             | 12 000   | 12 000  |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                                                           |             | 16 216   | 16 119  |
|                         | RESULTAT D'EXPLOITATION                                                                        |             | (16 215) | 186 998 |



## Compte de Résultat

2/2

|                                          |                                                                   | 31 12 2024      | 31 12 2023      |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>           |                                                                   | <b>(16 215)</b> | <b>186 998</b>  |
| <b>Opéra. comm.</b>                      | Bénéfice attribué ou perte transférée                             | 34 685          | 51 767          |
|                                          | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |                 |                 |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>               | De participations (3)                                             |                 |                 |
|                                          | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                 |                 |
|                                          | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 36 854          | 34 413          |
|                                          | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                 |                 |
|                                          | Différences positives de change                                   |                 |                 |
| <b>Total des produits financiers</b>     |                                                                   | <b>36 854</b>   | <b>34 413</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>               | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                 |                 |
|                                          | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 12 611          | 7 304           |
|                                          | Différences négatives de change                                   |                 |                 |
|                                          | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                 |                 |
| <b>Total des charges financières</b>     |                                                                   | <b>12 611</b>   | <b>7 304</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                |                                                                   | <b>24 243</b>   | <b>27 109</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>     |                                                                   | <b>42 712</b>   | <b>265 873</b>  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>            | Sur opérations de gestion                                         |                 |                 |
|                                          | Sur opérations en capital                                         |                 |                 |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>  |                                                                   |                 |                 |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>           | Sur opérations de gestion                                         |                 | 52 599          |
|                                          | Sur opérations en capital                                         |                 |                 |
|                                          | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                 |                 |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b> |                                                                   |                 | <b>52 599</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>             |                                                                   |                 | <b>(52 599)</b> |
| <b>PARTICIPATION DES SALAIRES</b>        |                                                                   |                 |                 |
| <b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>          |                                                                   | 11 054          | 207 211         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                |                                                                   | <b>71 539</b>   | <b>289 296</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                 |                                                                   | <b>39 881</b>   | <b>283 232</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>            |                                                                   | <b>31 658</b>   | <b>6 063</b>    |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



## Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

|                           |                                                                                                          | 31/12/2025       |                   |                  | 31/12/2024       |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                           |                                                                                                          | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE          | Capital souscrit non appelé ( I )                                                                        |                  |                   |                  |                  |
|                           | Frais d'établissement ( II )                                                                             |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                                     |                  |                   |                  |                  |
|                           | Frais de développement                                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                           | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires |                  |                   |                  |                  |
|                           | Fonds commercial                                                                                         |                  |                   |                  |                  |
|                           | Autres immobilisations incorporelles                                                                     |                  |                   |                  |                  |
|                           | Imm. inc. en cours, avances et acomptes                                                                  |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                           | Terrains                                                                                                 |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT           | Constructions                                                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                           | Installations tech., mat. et outillage indus.                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                           | Autres immobilisations corporelles                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                           | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                                                                 |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)</b>                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                           | Participations                                                                                           | 952 971          |                   | 952 971          | 952 971          |
|                           | Titres imm. de l'activité de portefeuille                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                           | Créances rattachées à des participations                                                                 | 921              |                   | 921              | 921              |
|                           | Autres titres immobilisés                                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                           | Prêts                                                                                                    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres immobilisations financières                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>Total de l'actif immobilisé ( III )</b>                                                               | <b>953 892</b>   |                   | <b>953 892</b>   | <b>953 892</b>   |
|                           | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                           | Matières premières, approvisionnements                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                           | En-cours de production                                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                           | Produits finis                                                                                           |                  |                   |                  |                  |
|                           | Marchandises                                                                                             |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                                                          |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>CREANCES (2)</b>                                                                                      |                  |                   |                  |                  |
|                           | Créances clients et comptes rattachés                                                                    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres créances                                                                                          | 1 075 736        |                   | 1 075 736        | 1 001 926        |
|                           | Charges constatées d'avance                                                                              |                  |                   |                  |                  |
|                           | Capital souscrit appelé, non versé                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                           | Actions propres                                                                                          |                  |                   |                  |                  |
|                           | Autres titres                                                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>Instruments financ. à terme et jetons détenus</b>                                                     |                  |                   |                  |                  |
|                           | Disponibilités                                                                                           | 846              |                   | 846              | 282              |
|                           | <b>Total de l'actif circulant ( IV )</b>                                                                 | <b>1 076 582</b> |                   | <b>1 076 582</b> | <b>1 002 208</b> |
|                           | Frais d'émission des emprunts ( V )                                                                      |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION | Primes de remboursement des emprunts ( VI )                                                              |                  |                   |                  |                  |
|                           | Ecarts de conversion et différences d'évaluation                                                         |                  |                   |                  |                  |
|                           | Actif ( VII )                                                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                           | <b>TOTAL GENERAL DE L'ACTIF ( I à VII )</b>                                                              | <b>2 030 474</b> |                   | <b>2 030 474</b> | <b>1 956 099</b> |
|                           | (1) dont immobilisations financières à moins d'un an                                                     |                  | 921               |                  | 921              |
|                           | (2) dont créances à moins d'un an                                                                        |                  | 1 076 656         |                  | 1 002 846        |

## Bilan Passif

| Règlement ANC 2022-06 |                                                                                  | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres      | Capital (dont versé 225 650                                                      | 225 650          | 225 650          |
|                       | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                       | 10 448           | 10 448           |
|                       | Ecarts de réévaluation                                                           |                  |                  |
|                       | Ecarts d'équivalence                                                             |                  |                  |
|                       | <b>RESERVES</b>                                                                  |                  |                  |
|                       | Réserve légale                                                                   | 22 565           | 22 565           |
|                       | Réserves statutaires ou contractuelles                                           |                  |                  |
|                       | Réserves réglementées                                                            |                  |                  |
|                       | Autres réserves                                                                  | 1 034 369        | 1 034 369        |
|                       | Report à nouveau                                                                 | 347 262          | 315 604          |
| Autres fonds propres  | <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                                | <b>55 232</b>    | <b>31 658</b>    |
|                       | Subventions d'investissement                                                     |                  |                  |
|                       | Provisions réglementées                                                          |                  |                  |
|                       | <b>Total des capitaux propres</b>                                                | <b>1 695 527</b> | <b>1 640 295</b> |
|                       | Produits des émissions de titres participatifs                                   |                  |                  |
|                       | Avances conditionnées                                                            |                  |                  |
|                       | <b>Total des autres fonds propres</b>                                            |                  |                  |
|                       | Provisions pour risques                                                          |                  |                  |
|                       | Provisions pour charges                                                          |                  |                  |
|                       | <b>Total des provisions</b>                                                      |                  |                  |
| DETTES                | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                        |                  |                  |
|                       | Emprunts obligataires convertibles                                               |                  |                  |
|                       | Autres emprunts obligataires                                                     |                  |                  |
|                       | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit                              |                  |                  |
|                       | Emprunts et dettes financières divers (2)                                        | 332 997          | 311 641          |
|                       | Instruments financiers à terme                                                   |                  |                  |
|                       | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                 |                  |                  |
|                       | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                     |                  |                  |
|                       | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                         | 1 950            | 3 825            |
|                       | Dettes fiscales et sociales                                                      |                  | 338              |
| DETTES DIVERSES       | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                           |                  |                  |
|                       | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                  |                  |                  |
|                       | Autres dettes                                                                    |                  |                  |
|                       | Produits constatés d'avance                                                      |                  |                  |
|                       | <b>Total des dettes (1)</b>                                                      | <b>334 947</b>   | <b>315 805</b>   |
|                       | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif                        |                  |                  |
|                       | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                              | <b>2 030 474</b> | <b>1 956 099</b> |
|                       | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                       | 55 232,21        | 31 658,08        |
|                       | (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 334 947          | 315 805          |
|                       | (2) Dont emprunts participatifs                                                  |                  |                  |

## Compte de Résultat

1/2

31/12/2025

31/12/2024

Règlement ANC 2022-06

|                                          |                                                                            | France | Exportations<br>et livraisons<br>intracommunautaires | 12 mois         | 12 mois         |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                  | Ventes de marchandises                                                     |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Production vendue (Biens)                                                  |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Production vendue (Services et Travaux)                                    |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                                   |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Production stockée                                                         |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Production immobilisée                                                     |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Subventions                                                                |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Autres produits                                                            |        |                                                      |                 |                 |
| <b>Total des produits d'exploitation</b> |                                                                            |        |                                                      |                 |                 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                   | Achats de marchandises                                                     |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Variation de stocks                                                        |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Achats de matières et autres approvisionnements                            |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Variation de stocks                                                        |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Autres achats et charges externes (1)                                      |        |                                                      | 7 927           | 4 216           |
|                                          | Impôts, taxes et versements assimilés                                      |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Salaires                                                                   |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Cotisations sociales                                                       |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Dotations aux amortissements et aux dépréciations :                        |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Sur immobilisations : dotations aux amortissements                         |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                          |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                          |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Dotations aux provisions                                                   |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |        |                                                      |                 |                 |
|                                          | Autres charges                                                             |        |                                                      | 12 000          | 12 000          |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>  |                                                                            |        |                                                      | <b>19 927</b>   | <b>16 216</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>           |                                                                            |        |                                                      | <b>(19 927)</b> | <b>(16 215)</b> |
| (1) Y compris :                          |                                                                            |        |                                                      |                 |                 |
| - Redevances de crédit-bail mobilier     |                                                                            |        |                                                      |                 |                 |
| - Redevances de crédit-bail immobilier   |                                                                            |        |                                                      |                 |                 |

## Compte de Résultat

2/2

|                                                |                                                                      | 31/12/2025      | 31/12/2024      |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Règlement ANC 2022-06                          |                                                                      |                 |                 |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                 |                                                                      | <b>(19 927)</b> | <b>(16 215)</b> |
| <b>Opéra. comm.</b>                            | Bénéfice attribué ou perte transférée                                | 60 794          | 34 685          |
|                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré                                |                 |                 |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                     | De participation (2)                                                 |                 |                 |
|                                                | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)       | 30 646          | 36 854          |
|                                                | Autres intérêts et produits assimilés (2)                            |                 |                 |
|                                                | Reprises sur dépréciations et provisions                             |                 |                 |
|                                                | Différences positives de change                                      |                 |                 |
|                                                | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie  |                 |                 |
|                                                | Produits des cessions d'immobilisations financières                  |                 |                 |
| <b>Total des produits financiers</b>           |                                                                      | <b>30 646</b>   | <b>36 854</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                     | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions    |                 |                 |
|                                                | Intérêts et charges assimilées (3)                                   | 10 343          | 12 611          |
|                                                | Différences négatives de change                                      |                 |                 |
|                                                | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées            |                 |                 |
|                                                | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie |                 |                 |
| <b>Total des charges financières</b>           |                                                                      | <b>10 343</b>   | <b>12 611</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                      |                                                                      | <b>20 303</b>   | <b>24 243</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>           |                                                                      | <b>61 169</b>   | <b>42 712</b>   |
|                                                | <b>Produits exceptionnels</b>                                        |                 |                 |
|                                                | <b>Charges exceptionnelles</b>                                       |                 |                 |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                   |                                                                      |                 |                 |
| Participation des salariés aux résultats       |                                                                      |                 |                 |
| Impôts sur les bénéfices                       |                                                                      | 5 937           | 11 054          |
| <b>Total des produits</b>                      |                                                                      | <b>91 440</b>   | <b>71 539</b>   |
| <b>Total des charges</b>                       |                                                                      | <b>36 208</b>   | <b>39 881</b>   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                  |                                                                      | <b>55 232</b>   | <b>31 658</b>   |
| (2) dont produits concernant les entités liées |                                                                      |                 |                 |
| (3) dont intérêts concernant les entités liées |                                                                      |                 |                 |

## ANNEXES

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 030 474** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **91 440** euros et un total **charges** de **36 208** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **55 232** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

### Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

## Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Frais d'établissement

|                                 | 31/12/2025 | Valeur nette | Taux amortissement |
|---------------------------------|------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution           |            |              |                    |
| Frais de premier établissement  |            |              |                    |
| Frais d'augmentation de capital |            |              |                    |
| <b>TOTAL</b>                    |            |              |                    |

## Frais de recherche

|                                                                                                                                                  | 31/12/2025 | Montant | Recherche fondamentale | Recherche appliquée | Développement |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------------------------|---------------------|---------------|
| <b>Dép. R &amp; D sans contrepartie spécifique</b><br>- N'entrant pas dans le cadre commande client<br>- En fonction de clients potentiels       |            |         |                        |                     |               |
| <b>Dép. R &amp; D avec contrepartie spécifique</b><br>- Clients français Etat collectivités publiques<br>- Autres clients<br>- Clients étrangers |            |         |                        |                     |               |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                     |            |         |                        |                     |               |
| <b>Autres dépenses de R &amp; D</b><br>- Cotisations parafiscales<br>- Subventions versées<br>- Acquisition résultats recherche                  |            |         |                        |                     |               |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                     |            |         |                        |                     |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                             |            |         |                        |                     |               |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan                                                                                                              |            |         |                        |                     |               |

## Fonds commercial

|                                                                                                                                               | 31/12/2025 | Observations |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport |            |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  |            |              |

## Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2025 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
|                                       |                          |              |             |          |                                    |
| 953 892                               |                          |              |             |          | 953 892                            |
| 953 892                               |                          |              |             |          | 953 892                            |

## Amortissements

Règlement ANC 2022-06

| Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2025 |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| Total immobilisations incorporelles   |                          |             |                                    |
| Total immobilisations corporelles     |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL</b>                          |                          |             |                                    |

## Provisions

Règlement ANC 2022-06

| Provisions<br>début<br>d'exercice  | Augmentations | Diminutions | Provisions<br>au<br>31/12/2025 |
|------------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| Provisions réglementées            |               |             |                                |
| Provisions pour risques et charges |               |             |                                |
| Provisions pour dépréciation       |               |             |                                |
| <b>TOTAL</b>                       |               |             |                                |

## Capital social

Règlement ANC 2022-06

| 31/12/2025                              | Nombre          | Val. Nominale  | Montant           |
|-----------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| <b>Actions / Parts sociales</b>         |                 |                |                   |
| Du capital social début exercice        | 4 513,00        | 50,0000        | 225 650,00        |
| Emises pendant l'exercice               |                 |                |                   |
| Remboursées pendant l'exercice          |                 |                |                   |
| <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>4 513,00</b> | <b>50,0000</b> | <b>225 650,00</b> |

## Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

|                                                               |                                               | 31/12/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      | 921        | 921          |             |
|                                                               | Prêts                                         |            |              |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                               | Autres créances clients                       |            |              |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      | 5 119      | 5 119        |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   |            |              |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                               | Divers                                        |            |              |             |
|                                                               | Groupe et associés                            | 693 794    | 693 794      |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 376 823    | 376 823      |             |
|                                                               | Charges constatées d'avance                   |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                            |                                               | 1 076 656  | 1 076 656    |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               | 30 646     |              |             |

|                                                |                                                       | 31/12/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                         | Emprunts obligataires convertibles                    |            |              |           |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 1 950      | 1 950        |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        |            |              |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         |            |              |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              |            |              |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           |            |              |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     |            |              |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 332 997    | 332 997      |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         |            |              |           |               |
|                                                | Dettes représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                               |                                                       | 334 947    | 334 947      |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       | 242 542    |              |           |               |

## Charges à payer

| Règlement ANC 2022-06                           |        | 31/12/2025    |
|-------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |        | <b>12 288</b> |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>    |        | <b>10 339</b> |
| Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX                | 10 339 |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |        | <b>1 950</b>  |
| FOURN. FACT. NON PARVEN.                        | 1 950  |               |

## Charges à payer (avec détail)

| Règlement ANC 2022-06                                  | 31/12/2025    | 31/12/2024    | Variations     | %             |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |                |               |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |                |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |               |               |                |               |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 10 339        | 12 611        | (2 273)        | -18,02        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 1 950         | 1 948         | 2              | 0,12          |
| Dettes fiscales et sociales                            |               |               |                |               |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |                |               |
| Autres dettes                                          |               |               |                |               |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>12 288</b> | <b>14 559</b> | <b>(2 270)</b> | <b>-15,59</b> |

## Charges à payer (détail) au 31/12/2025

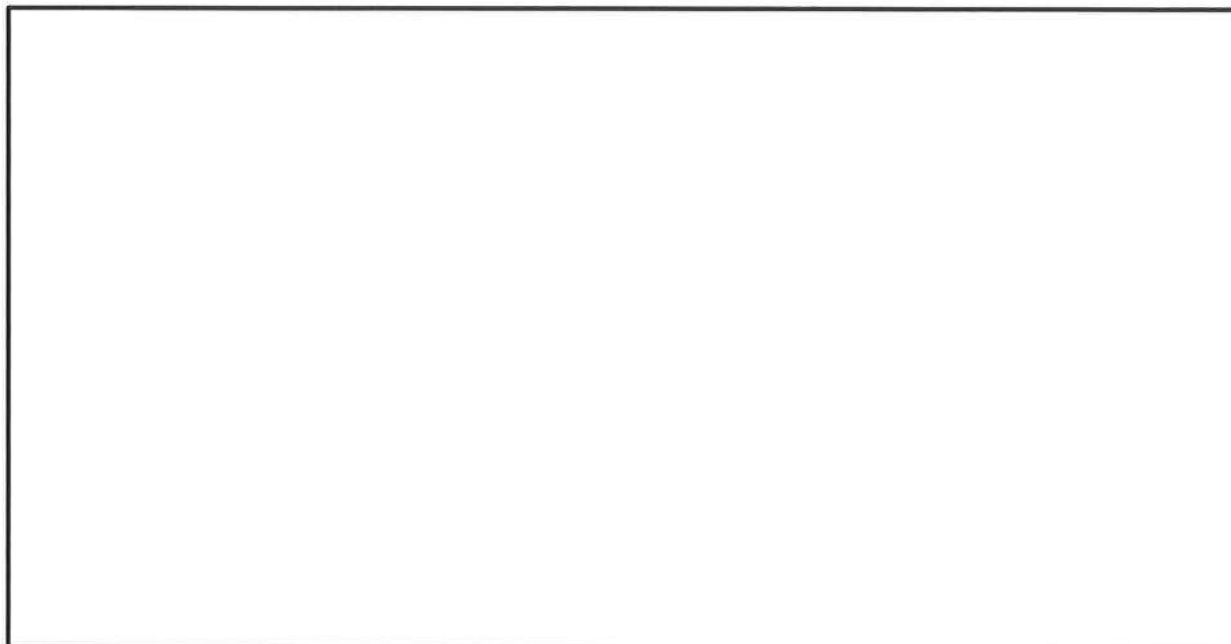
| Libellé                          | Montant |
|----------------------------------|---------|
| SECA FOREZ-SOLDE HONOR CAC 2025  | 1 926   |
| FNP-SG-COMM TENUE CPTÉ 31/12/25  | 24      |
| Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX | 10 339  |
| Totalisation                     | 12 288  |

## Produits à recevoir

| Règlement ANC 2022-06                |        | 31/12/2025    |
|--------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |        | <b>30 646</b> |
| <b>Autres créances</b>               |        | <b>30 646</b> |
| ASSOCIES - INTERETS COURUS           | 30 646 |               |

## Produits à recevoir (avec détail)

| Règlement ANC 2022-06                    | 31/12/2025    | 31/12/2024    | Variations %          |
|------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| Créances rattachées à des participations |               |               |                       |
| Autres immobilisations financières       |               |               |                       |
| Autres créances clients                  |               |               |                       |
| Autres créances                          | 30 646        | 36 854        | (6 208) -16,84        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>30 646</b> | <b>36 854</b> | <b>(6 208) -16,84</b> |



## Produits à recevoir (détail) au 31/12/2025

| Libellé                       | Montant |
|-------------------------------|---------|
| Int CC - C/C STE IMMO.LACROIX | 30 646  |
| Totalisation                  | 30 646  |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

|                                            |               |  |               |
|--------------------------------------------|---------------|--|---------------|
| Résultat courant                           | 61 169        |  | 61 169        |
| Résultat exceptionnel ( et participation ) |               |  |               |
| <b>Résultat comptable</b>                  | <b>61 169</b> |  | <b>61 169</b> |

(1) après retraitements fiscaux.

## Evaluations fiscales dérogatoires

31/12/2025

|                                                                    |               |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|
| Résultat de l'exercice                                             | 55 232        |
| Impôt sur les bénéfices                                            | 5 937         |
| Résultat avant impôts                                              | 61 169        |
| Variation des provisions réglementées                              |               |
| <b>Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt</b> | <b>61 169</b> |

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2025

|                                            |                         |  |
|--------------------------------------------|-------------------------|--|
| ACCROISSEMENTS                             | Provisions réglementées |  |
|                                            | Autres                  |  |
| ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS |                         |  |

|                                         |                                                        |  |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|--|
| ALLEGEMENTS                             | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation |  |
|                                         | Autres                                                 |  |
| ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS |                                                        |  |

## Rémunérations des Dirigeants

31/12/2025

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen DIF

31/12/2025

Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF

Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande

## Effectif moyen

31/12/2025

Interne

Externe

### EFFEC TIF MOYEN PAR C ATEGORIE

Cadres &amp; professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL

## Identité de la société Mère

31/12/2025

Dénomination sociale - Siège social

Forme

Capital

% Détenu

# Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)  
B. Participations (10 à 50%)

31/12/2025

|                                                                        | Capitaux propres                          | Quote part du capital détenue (en pourcentage)        | Valeur comptable des titres détenus |                                     | Montant net des prêts et avances consentis par la sté |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                        |                                           |                                                       | Brute                               | Nette                               |                                                       |
| <b>A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale</b>                |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| SAS SOCIETE IMMOBILIERE LACROIX                                        | 2 841 604                                 | 89,76                                                 | 215 305                             | 215 305                             |                                                       |
| GF GROUPEMENT FORESTIER DE LA BECASSERIE                               | 760 689                                   | 75,82                                                 | 570 200                             | 570 200                             |                                                       |
| <b>A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1</b> |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| <b>A. Total des filiales</b>                                           | <b>3 602 292</b>                          | <b>165,58</b>                                         | <b>785 505</b>                      | <b>785 505</b>                      |                                                       |
| <b>B1. Renseignements détaillés pour chaque participation</b>          |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| SC LONGUEPIERRE                                                        | 96 184                                    | 50,00                                                 | 72 602                              | 72 602                              |                                                       |
| <b>B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1</b>    |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| <b>B. Total des participations</b>                                     | <b>96 184</b>                             | <b>50,00</b>                                          | <b>72 602</b>                       | <b>72 602</b>                       |                                                       |
| <b>C. Total des filiales et des participations (A + B)</b>             | <b>3 698 477</b>                          | <b>215,58</b>                                         | <b>858 107</b>                      | <b>858 107</b>                      |                                                       |
| <b>A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale</b>                | Montant des engagements donnés par la sté | Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés par la société | Observations                                          |
| SAS SOCIETE IMMOBILIERE LACROIX                                        |                                           | 1 399 218                                             | (125 626)                           |                                     |                                                       |
| GF GROUPEMENT FORESTIER DE LA BECASSERIE                               |                                           | 3 594                                                 | 2 449                               |                                     |                                                       |
| <b>A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1</b> |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| <b>A. Total des filiales</b>                                           |                                           | <b>1 402 812</b>                                      | <b>(123 177)</b>                    |                                     |                                                       |
| <b>B1. Renseignements détaillés pour chaque participation</b>          |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| SC LONGUEPIERRE                                                        |                                           |                                                       | 95 984                              |                                     |                                                       |
| <b>B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1</b>    |                                           |                                                       |                                     |                                     |                                                       |
| <b>B. Total des participations</b>                                     |                                           |                                                       | <b>95 984</b>                       |                                     |                                                       |
| <b>C. Total des filiales et des participations (A + B)</b>             |                                           | <b>1 402 812</b>                                      | <b>(27 193)</b>                     |                                     |                                                       |

## Engagements financiers

|                                                                                                               | 31/12/2025 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                                    |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                                                                                  |            |                                  |                                 |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties                                                |            | 1 775 000                        |                                 |
|                                                                                                               |            | 1 775 000                        |                                 |
| Engagements de crédit-bail                                                                                    |            |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                                                |            |                                  |                                 |
| Autres engagements                                                                                            |            |                                  |                                 |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                   |            | <b>1 775 000</b>                 |                                 |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées |            |                                  |                                 |

## Détail - Avals, cautions et garanties

| Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| CAUTION SAS IMMOBILIERE LACROIX-138-12                | 925 000                       |                              |
| CAUTION SAS IMMOBILIERE LACROIX-138-00                | 300 000                       |                              |
| CAUTION SAS IMMOBILIERE LACROIX-138-14                | 300 000                       |                              |
| CAUTION DE PORTEE GENERALE SAS IMMOBILIERE LACROIX    | 250 000                       |                              |
| Totalisation                                          | 1 775 000                     |                              |

**LIASSE**