

123MODULES

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 2.600.000 euros

Siège social : Les Paquis à Vigneulles-Lès-Hattonchâtel (55210)

RCS BAR-LE-DUC 790 865 539

(ci-après la « **Société** »)

COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 MAI 2025

Certifiés conformes,

Signé par :

8376323A655C4B9...

Le Président

PENDRAGON

Elle-même représentée par M. Sébastien CHANEL



123MODULES

LES PAQUIS

55210 VIGNEULLES-LES-HATTONCHATEL

Plaquette

01/06/2024 au 31/05/2025

9 rue Jules Ferry - 74000 ANNECY - Tel +33 4 50 12 12 12 - annecy@batt.eu
2 avenue de Vignate Immeuble B - 38610 GIERES - Tel +33 4 76 42 68 94 - grenoble@batt.eu
Télespace - Villard-de-Lans 118 chemin des Breux - 38250 VILLARD-DE-LANS - Tel +33 4 76 42 68 94 - grenoble@batt.eu

Période du 01/06/2024 au 31/05/2025 (Bilan)

Sommaire

Bilan actif	3
Bilan passif	4
2050 Bilan actif	5
2051 Bilan passif	6
2052 Compte de résultat	7
2053 Compte de résultat (suite)	8
2054 Immobilisations	10
2055 Amortissements	11
2056 Provisions inscrites au bilan	12
2057 Etat des créances et dettes	15
2058-A Détermination résultat fisc.	16
2058-B Déficits prov. non deduct.	17
Provisions non déductibles	18
2058-C Affectation du résultat et renseignements divers	19
2059-A Détermin. plus moins-values	20
2059-B Affectation plus values C/T	22
2059-C Suivi des moins values L/T	23
2059-D Affectation plus values L/T	24
2059-E Détermination VA produite	25
2059-F Capital social	26
2059-G Filiales	27

Actif			Au 31/05/2025			Au 31/05/2024	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé							
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires	31 490	31 490		10 496	
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
	TOTAL		31 490	31 490		10 496	
		Immobilisations corporelles	Terrains				
			Constructions				
			Inst. techniques, mat. out. industriels	3 415 002	2 912 065	502 937	473 492
			Autres immobilisations corporelles	36 061	8 731	27 330	31 080
			Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes						
	TOTAL		3 451 064	2 920 796	530 267	504 572	
		Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immob. de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	32 352		32 352	32 792			
	TOTAL	32 352		32 352	32 792		
Total de l'actif immobilisé			3 514 906	2 952 286	562 619	547 861	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	724 017	217 205	506 812		
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	TOTAL		724 017	217 205	506 812		
		Avances et acomptes versés sur commandes		703 171		703 171	
		Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 470 860	264 264	1 206 596	4 265 862
			Autres créances	796 433	8 698	787 734	867 347
			Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		2 267 294	272 962	1 994 331	5 133 209		
	Divers	Valeurs mobilières de placement					
		(dont actions propres :)					
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	3 207 066		3 207 066	1 800 492			
	TOTAL	3 207 066		3 207 066	1 800 492		
Charges constatées d'avance			20 161		20 161	11 644	
Total de l'actif circulant			6 921 711	490 167	6 431 543	6 945 346	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des emprunts							
Écarts de conversion actif							
TOTAL DE L'ACTIF			10 436 618	3 442 454	6 994 163	7 493 208	
Renvois :	(1) Dont droit au bail						
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				32 352	32 792	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				317 116	298 024	
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Passif		Au 31/05/2025	Au 31/05/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 600 000)	2 600 000	2 600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	33 005	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	127 099	
	Report à nouveau		-277 924
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	955 508	938 029
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	3 715 613	3 260 104
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		3 715 613	3 260 104
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	779 400	
	Provisions pour charges		
Total		779 400	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	365	638
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	365	638
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 073 223	2 865 558
	Dettes fiscales et sociales	425 560	616 118
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		750 788
	Instruments de trésorerie		
Total		2 498 783	4 232 465
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 499 149	4 233 103
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		6 994 163	7 493 208
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	113	387
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		2 499 035	4 232 715
(3) dont emprunts participatifs			

Désignation de l'entreprise : SAS 123MODULES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2 						
Adresse de l'entreprise LES PAQUIS 55210 VIGNEULLES-LES-HATTONCHATEL		Durée de l'exercice précédent * 1 2 						
Numéro SIRET * 7 9 0 8 6 5 5 3 9 0 0 0 2 3 		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, 3 1 0 5 2 0 2 5 						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	31490			
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2912065			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	8731			
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	32352				
TOTAL (II)		BJ	BK	2952286				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	724017	BM	217205	506812	
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	703171	BW		703171	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1470860	BY	264264	1206596	
		Autres créances (3)	BZ	796433	CA	8698	787734	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	3207066	CG		3207066	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	20161	CI		20161	
		TOTAL (III)	CJ	6921711	CK	490167	6431543	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Écarts de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	10436618	1A	3442454	6994163		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	32352	(3) Part à plus d'un an :	CR	317116
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		SAS 123MODULES		Néant ☐ *	
				Exercice N 31052025	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....26000000..)			DA	26000000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	33005
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	127099
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	955508
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	3715613
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	779400
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	779400
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	365
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2073223
	Dettes fiscales et sociales			DY	425560
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	2499149	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	6994163	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2499035
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

123MODULES

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 2.600.000 euros

Siège social : Les Paquis à Vigneulles-Lès-Hattonchâtel (55210)

RCS BAR-LE-DUC 790 865 539

(La « **Société** »)

DÉCISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 NOVEMBRE 2025

Le 28 novembre 2025 à 10 heure,

Monsieur Sébastien CHANEL, demeurant 7 rue Moncey, 75009 Paris, détient 100 % des titres de la société 123MODULES

Associé unique et seul Président de ladite Société,

A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mai 2025 et quitus à la Gérance ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2025 ;
- Reconstitution des capitaux propres ;
- Pouvoir en vue des formalités.

PREMIÈRE DÉCISION – APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2025

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion et des comptes de l'exercice clos le 31 mai 2025, approuve ces comptes, lesquels font apparaître un chiffre d'affaires de 12.042.428,00 euros et un gain de 955.508,00 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumée dans ce rapport.

L'Associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal visées à l'article 39 alinéa 4 du Code général des impôts.

L'Associé unique donne au gérant quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIÈME DÉCISION – AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2025

L'Associé Unique constate que :

- Le résultat de l'exercice s'élève à 955.508,00 euros,

L'Associé unique prend acte des obligations légales prévues à l'article L.232-10 du Code de commerce, imposant de prélever 1/20ème du bénéfice de l'exercice (soit 47.775,40 euros) pour la dotation à la réserve légale, jusqu'à ce que celle-ci atteigne 10% du capital social.

Ainsi, le résultat net après dotation à la réserve légale s'élève à 907.732,60 euros.

L'Associé Unique décide de :

- Distribuer un dividende de 500 000 EUR à la maison mère Pendragon, avec application du taux effectif d'imposition de 3% en vertu du régime mère-fille,
- Reporter à nouveau le solde créditeur de 407 732,60 EUR.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 15 janvier 2026

TROISIÈME DÉCISION – RECONSTITUTION DES CAPITAUX PROPRES

L'Associé Unique constate, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce (sur renvoi opéré par l'article L. 227-1 du même Code), que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mai 2025, après affectation du résultat de l'exercice, font état de capitaux propres supérieurs à la moitié du capital social et qu'en conséquence, il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du Commerce et des Sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

QUATRIÈME DÉCISION - POUVOIRS

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer toute formalité d'enregistrement, de publicité ou de dépôt.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associé unique et consigné sur le registre des décisions de l'Associé unique.

Fait à Vigneulles-lès-Hattonchâtel, le 28 novembre 2025, par signature électronique Docusign.

L'Associé unique
M. Sébastien Chanel

Signé par :

8376323A655C4B9...