

QUERCUS
Société à responsabilité limitée
Au capital de 10 000 €
Siège social : 5 place de l'Eglise
10340 BAGNEUX LA FOSSE
532 481 116 RCS TROYES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 JUILLET 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2026

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2026 s'élevant à 174 873,31 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	174 873,31 €
-------------------------------	---------------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 422 860,53 €.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

BILAN ACTIF

Signé par FRANCOIS XAVIER GEORGET
Le 28 juil. 2026

Signed with
Universign doc_408z
tx_DPgP7eQPgeL3

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

	Valeur au 31/05/2026			% de l'actif	Valeur au 31/05/2025	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement	1 290,54	1 290,54				
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences,						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	1 703,00	1 703,00				
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières				94,42		90,55
Participations	462 920,00		462 920,00		462 920,00	
Créances rattachées à des particip.	979 688,54		979 688,54		846 544,51	
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	1 445 602,08	2 993,54	1 442 608,54	94,42	1 309 464,51	90,55
Stocks et en-cours						
Mat. premières, autres approv.						
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes					1 710,00	0,12
Créances (2)				4,10		6,91
Créances Clients et comptes ratt.	62 000,00		62 000,00		99 308,40	
Autres créances	591,00		591,00		581,00	
Charges constatées d'avance	1 098,00		1 098,00		1 088,00	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	21 507,44		21 507,44	1,41	33 892,81	2,34
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	85 196,44		85 196,44	5,58	136 580,21	9,45
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 530 798,52	2 993,54	1 527 804,98	100	1 446 044,72	100

(2) Dont à moins d'un an

63 689,00

BILAN PASSIF

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

	Valeur au 31/05/2026	% du passif	Valeur au 31/05/2025	% du passif
Capital (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	0,65	10 000,00	0,69
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		81,75		75,52
Réserve légale	1 000,00		1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 247 987,22		1 091 056,51	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	174 873,31	11,45	156 930,71	10,85
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	790,00	0,05	790,00	0,05
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	1 434 650,53	93,90	1 259 777,22	87,12
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	4 155,35	0,27	3 486,00	0,24
Dettes fiscales et sociales	24 116,00	1,58	17 898,40	1,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	64 883,10	4,25	164 883,10	11,40
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (1) (III)	93 154,45	6,10	186 267,50	12,88
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	1 527 804,98	100	1 446 044,72	100

(1) Dont à moins d'un an

93 154,45

COMPTE DE RÉSULTAT

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

	Valeur au 31/05/2026	Valeur au 31/05/2025	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	188 000,00	160 757,00	27 243,00	16,95
Montant net du chiffre d'affaires	188 000,00	160 757,00	27 243,00	16,95
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Autres produits	0,30	0,35	-0,05	-14,29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	188 000,30	160 757,35	27 242,95	16,95
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres appro.				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	17 571,75	10 338,14	7 233,61	69,97
Impôts, taxes et versements assimilés	1 586,00	655,00	931,00	142,14
Salaires	131 612,60	155 412,77	-23 800,17	-15,31
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				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Autres charges	0,67	0,15	0,52	346,67
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	150 771,02	166 406,06	-15 635,04	-9,40
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	37 229,28	-5 648,71	42 877,99	759,08
QP de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	137 644,03	162 579,42	-24 935,39	-15,34
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	137 644,03	162 579,42	-24 935,39	-15,34
Charges financières				

COMPTE DE RÉSULTAT

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

	Valeur au 31/05/2026	Valeur au 31/05/2025	Variation	
			en valeur	en %
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	137 644,03	162 579,42	-24 935,39	-15,34
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	174 873,31	156 930,71	17 942,60	11,43
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	325 644,33	323 336,77	2 307,56	0,71
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	150 771,02	166 406,06	-15 635,04	-9,40
BÉNÉFICE OU PERTE	174 873,31	156 930,71	17 942,60	11,43

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

	Choix
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables (831-1, 831-2, 831-3, 831-4)	Produite
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	Produite
Tableau des amortissements (832-1, 832-2)	Produite
Crédits-bail (836-3, 836-4)	Non applicable
Etat des échéances des créances (832-9)	Produite
Etat des provisions (832-13, 832-14)	Non applicable
Etat des échéances des dettes (832-15)	Produite
Engagements (836-1)	Non applicable
Commentaire	Non significative

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/05/2026 est de 1 527 804,98 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 174 873,31 Euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : comparabilité et continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/05/2026 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations financières, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des participations et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES - DETTES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Frais d'établissement et développement	1 290,54		
Immobilisations corporelles			
Matériel de bureau, informatique & mobilier	1 703,00		
TOTAL	1 703,00		
Immobilisations financières			
Autres participations	1 309 464,51		153 144,03
TOTAL	1 309 464,51		153 144,03
TOTAL GENERAL	1 312 458,05		153 144,03

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Frais d'établissement et développement			1 290,54	
Immobilisations corporelles				
Matériel de bureau, informatique & mobilier			1 703,00	
TOTAL			1 703,00	
Immobilisations financières				
Autres participations		20 000,00	1 442 608,54	
TOTAL		20 000,00	1 442 608,54	
TOTAL GENERAL		20 000,00	1 445 602,08	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

TABEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et développ.			1 290,54			1 290,54
TOTAL			1 290,54			1 290,54
Immobilisations corporelles Matériel de bureau, informatique			1 703,00			1 703,00
TOTAL			1 703,00			1 703,00
TOTAL GENERAL			2 993,54			2 993,54

ETAT DES CRÉANCES

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	979 688,54		979 688,54
Actif circulant			
Autres créances clients	62 000,00	62 000,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	591,00	591,00	
Charges constatées d'avance	1 098,00	1 098,00	
TOTAL	1 043 377,54	63 689,00	979 688,54

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

C10725 - EURL QUERCUS

Du 01/06/2025 au 31/05/2026

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 155,35	4 155,35		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 116,00	24 116,00		
Groupes et associés (2)	64 883,10	64 883,10		
TOTAL	93 154,45	93 154,45		