

**SUNFOOD HOLDING**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 8 289 358 euros**  
**Siège social : 72 avenue Henri Martin, 75016 PARIS**  
**919 634 758 RCS PARIS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 30 juin 2026**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2025**

**DEUXIÈME DÉCISION**

L'Associée Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à - 572 812,27 euros de la manière suivante :

**Perte de l'exercice : -572 812,27 euros**

**Report à nouveau antérieur : -1 438 377,17 euros**

➤ **Au compte « report à nouveau » -572 812,27 euros**  
**S'élevant ainsi à -2 011 189,44 euros**

**Certifié conforme**  
**La Présidente**  
**La Société CLAIRSYS**  
**Représentée par Vincent GERONDEAU**

*Vincent Gerondeau*

Certifié conforme  
à l'original

Bilan Actif

Vincent Gerondeau  
Règlement ANC 2022-06

| <div>Vincent Gerondeau</div> <div>Règlement ANC 2022-06</div> |                                                                                                          | 31/12/2025   |                   |              | 31/12/2024   |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
|                                                               |                                                                                                          | Brut         | Amort. et Dépréc. | Net          | Net          |
| ACTIF IMMOBILISE                                              | Capital souscrit non appelé (I)                                                                          |              |                   |              |              |
|                                                               | Frais d'établissement (II)                                                                               |              |                   |              |              |
|                                                               | Immobilisations incorporelles                                                                            |              |                   |              |              |
|                                                               | 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                                                                  |              |                   |              |              |
|                                                               | Immobilisations corporelles                                                                              |              |                   |              |              |
|                                                               | Terrains                                                                                                 |              |                   |              |              |
|                                                               | Constructions                                                                                            |              |                   |              |              |
|                                                               | Installations tech.,mat. et outillage indus.                                                             |              |                   |              |              |
|                                                               | Autres immobilisations corporelles                                                                       |              |                   |              |              |
|                                                               | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                                                                 |              |                   |              |              |
|                                                               | Immobilisations financières (1)                                                                          |              |                   |              |              |
| Participations                                                | 8 321 575,00                                                                                             | 1 571 000,00 | 6 750 575,00      | 7 170 575,00 |              |
| Créances rattachées à des participations                      | 1 092 284,00                                                                                             | 280 000,00   | 812 284,00        | 582 284,00   |              |
| Titres imm. de l'activité de portefeuille                     |                                                                                                          |              |                   |              |              |
| Autres titres immobilisés                                     | 150 000,00                                                                                               | 150 000,00   |                   |              |              |
| Prêts                                                         |                                                                                                          |              |                   |              |              |
| Autres immobilisations financières                            |                                                                                                          |              |                   |              |              |
|                                                               | Total de l'actif immobilisé (III)                                                                        | 9 563 859,00 | 2 001 000,00      | 7 562 859,00 | 7 752 859,00 |
| ACTIF CIRCULANT                                               | Stocks et en-cours                                                                                       |              |                   |              |              |
|                                                               | Matières premières et autres approvisionnements                                                          |              |                   |              |              |
|                                                               | En-cours de production                                                                                   |              |                   |              |              |
|                                                               | Produits finis                                                                                           |              |                   |              |              |
|                                                               | Marchandises                                                                                             |              |                   |              |              |
|                                                               | Avances et acomptes versés sur commandes                                                                 |              |                   |              |              |
|                                                               | Créances (2)                                                                                             |              |                   |              |              |
|                                                               | Créances clients et comptes rattachés                                                                    | 262 122,27   |                   | 262 122,27   |              |
|                                                               | Autres créances                                                                                          | 21 748,42    |                   | 21 748,42    | 62 319,00    |
|                                                               | Charges constatées d'avance                                                                              | 4 610,00     |                   | 4 610,00     |              |
|                                                               | Capital souscrit appelé, non versé                                                                       |              |                   |              |              |
|                                                               | Valeurs mobilières de placement                                                                          |              |                   |              |              |
|                                                               | Actions propres                                                                                          |              |                   |              |              |
|                                                               | Autres titres                                                                                            |              |                   |              |              |
|                                                               | Instruments financ. à terme et jetons détenus                                                            |              |                   |              |              |
| Disponibilités                                                | 60 619,63                                                                                                |              | 60 619,63         | 25 457,14    |              |
|                                                               | Total de l'actif circulant (IV)                                                                          | 349 100,32   |                   | 349 100,32   | 87 776,14    |
| COMPTES DE REGULARISATION                                     | Frais d'émission des emprunts (V)                                                                        |              |                   |              |              |
|                                                               | Primes de remboursement des emprunts (VI)                                                                |              |                   |              |              |
|                                                               | Ecart de conversion et différences d'évaluation                                                          |              |                   |              |              |
|                                                               | Actif (VII)                                                                                              |              |                   |              |              |
| TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)                            |                                                                                                          | 9 912 959,32 | 2 001 000,00      | 7 911 959,32 | 7 840 635,14 |

|                                                      |              |            |            |
|------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|
| (1) dont immobilisations financières à moins d'un an | PRESENTATION | 812 284,00 | 582 284,00 |
| (2) dont créances à moins d'un an                    |              | 568 480,69 | 62 319,00  |

Bilan Passif

| Règlement ANC 2022-06                                                            |                                                               | 31/12/2025     | 31/12/2024     |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capitaux Propres                                                                 | Capital (dont versé 8 289 358,00)                             | 8 289 358,00   | 8 289 358,00   |
|                                                                                  | Primes d' émission, de fusion, d' apport ...                  | 110 214,31     | 110 214,31     |
|                                                                                  | Ecarts de réévaluation                                        |                |                |
|                                                                                  | Ecarts d'équivalence                                          |                |                |
|                                                                                  | Réserves :                                                    |                |                |
|                                                                                  | Réserve légale                                                |                |                |
|                                                                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                        |                |                |
|                                                                                  | Réserves réglementées                                         |                |                |
|                                                                                  | Autres réserves                                               |                |                |
|                                                                                  | Report à nouveau                                              | (1 438 377,17) | (1 252 857,17) |
|                                                                                  | Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                    | (572 812,27)   | (185 520,00)   |
|                                                                                  | Subventions d'investissement                                  |                |                |
|                                                                                  | Provisions réglementées                                       |                |                |
|                                                                                  | Total des capitaux propres (I)                                | 6 388 382,87   | 6 961 195,14   |
| Autres fonds propres                                                             | Fonds non remboursables                                       |                |                |
|                                                                                  | Avances conditionnées                                         |                |                |
|                                                                                  | Droits du concédant                                           |                |                |
|                                                                                  | Total des autres fonds propres (II)                           |                |                |
| Provisions                                                                       | Provisions pour risques                                       |                |                |
|                                                                                  | Provisions pour charges                                       |                |                |
|                                                                                  | Total des provisions (III)                                    |                |                |
| Dettes                                                                           | Emprunts obligataires convertibles                            |                |                |
|                                                                                  | Autres emprunts obligataires                                  |                |                |
|                                                                                  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit           |                |                |
|                                                                                  | Emprunts et dettes financières divers (2)                     | 115 000,00     | 215 000,00     |
|                                                                                  | Instruments financiers à terme                                |                |                |
|                                                                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours              |                |                |
|                                                                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 10 245,74      | 4 440,00       |
|                                                                                  | Dettes fiscales et sociales                                   | 57 030,71      |                |
|                                                                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                |                |
|                                                                                  | Autres dettes                                                 | 1 341 300,00   | 660 000,00     |
|                                                                                  | Produits constatés d'avance                                   |                |                |
|                                                                                  | Total des dettes <sup>(1)</sup> (IV)                          | 1 523 576,45   | 879 440,00     |
|                                                                                  | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V) |                |                |
| TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)                                                  |                                                               | 7 911 959,32   | 7 840 635,14   |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |                                                               | 1 523 576,45   | 879 440,00     |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                  |                                                               |                |                |

Certifié conforme  
à l'original

Compte de Résultat 1/2

| Vincent Gerondeau                      |                                                                            |            | 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                                                          | 206 900,00 |                                                      | 206 900,00 |            |
|                                        | Montant net du chiffre d'affaires                                          | 206 900,00 |                                                      | 206 900,00 |            |
|                                        | Production stockée                                                         |            |                                                      |            |            |
|                                        | Production immobilisée                                                     |            |                                                      |            |            |
|                                        | Subventions                                                                |            |                                                      |            |            |
|                                        | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   |            |                                                      |            |            |
|                                        | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |            |                                                      |            |            |
|                                        | Autres produits                                                            |            |                                                      | 10,17      |            |
|                                        | Total des produits d'exploitation (I)                                      |            |                                                      | 206 910,17 |            |
| 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)                                      |            |                                                      | 101 709,20 | 5 520,00   |
|                                        | Impôts, taxes et versements assimilés                                      |            |                                                      | 1 204,91   |            |
|                                        | Salaires                                                                   |            |                                                      | 86 379,95  |            |
|                                        | Cotisations sociales                                                       |            |                                                      | 34 247,36  |            |
|                                        | 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                                                             |            |                                                      | 23,29      |            |
|                                        | Total des charges d'exploitation (II)                                      |            |                                                      | 223 564,71 | 5 520,00   |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)    |                                                                            |            | (16 654,54)                                          | (5 520,00) |            |
| (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   |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                           |                                                                                           |                       | (16 654,54)  | (5 520,00)   |
| Opéra. comm.                                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée (III)<br>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) |                       |              |              |
| PRODUITS FINANCIERS                                                           | De participation (2)                                                                      |                       | 13 842,27    |              |
|                                                                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)                            |                       |              |              |
|                                                                               | Autres intérêts et produits assimilés (2)                                                 |                       |              |              |
|                                                                               | Reprises sur dépréciations et provisions                                                  |                       | 640 000,00   |              |
|                                                                               | Différences positives de change                                                           |                       |              |              |
|                                                                               | Produits des cessions d'immobilisations financières                                       |                       |              |              |
|                                                                               | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie                       |                       |              |              |
| Total des produits financiers (V)                                             |                                                                                           |                       | 653 842,27   |              |
| CHARGES FINANCIERES                                                           | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                         |                       | 1 210 000,00 | 180 000,00   |
|                                                                               | Intérêts et charges assimilées (3)                                                        |                       |              |              |
|                                                                               | Différences négatives de change                                                           |                       |              |              |
|                                                                               | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées                                 |                       |              |              |
|                                                                               | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie                      |                       |              |              |
| Total des charges financières (VI)                                            |                                                                                           |                       | 1 210 000,00 | 180 000,00   |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                                |                                                                                           |                       | (556 157,73) | (180 000,00) |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)                 |                                                                                           |                       | (572 812,27) | (185 520,00) |
|                                                                               | Produits exceptionnels (VII)                                                              |                       |              |              |
|                                                                               | Charges exceptionnelles (VIII)                                                            |                       |              |              |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                         |                                                                                           |                       |              |              |
| Participation des salariés aux résultats (IX)<br>Impôts sur les bénéfices (X) |                                                                                           |                       |              |              |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                              |                                                                                           |                       | 860 752,44   |              |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                        |                                                                                           |                       | 1 433 564,71 | 185 520,00   |
| BENEFICE OU PERTE                                                             |                                                                                           |                       | (572 812,27) | (185 520,00) |
| (2) dont produits concernant les entités liées                                |                                                                                           |                       | 13 842,27    |              |
| (3) dont intérêts concernant les entités liées                                |                                                                                           |                       |              |              |

Certifié conforme  
à l'original

Vincent Gerondeau

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 911 959** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **860 752** euros et un total **charges** de **1 433 565** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-572 812** 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 avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Changement de réglementation comptable :

Les dispositions du règlement ANC précité sont applicables pour la première fois aux comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**.

Ce changement de réglementation se traduit par :

- une nouvelle définition du résultat exceptionnel,
- la suppression de la technique de transfert de charges,
- la modification du plan de comptes et l'introduction d'une nouvelle nomenclature,
- de nouveaux modèles d'états financiers.

Au cours de l'exercice, le plan comptable de l'entreprise a été modifié afin de refléter les évolutions réglementaires et les besoins spécifiques de gestion avec la nouvelle définition du résultat exceptionnel et la suppression des comptes de transferts de charges.

Les modifications suivantes ont notamment été apportées :

| Anciens comptes                                                                    | Nouveaux comptes                                                                   | Montants comptabilisés |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 6712.. Pénalités, amendes fiscales et pénales                                      | 6582.. Pénalités, amendes fiscales et pénales                                      | 12 €                   |
| 675... Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                               | 657... Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées  | Néant                  |
| 775... Produits de cession d'éléments d'actif                                      | 757... Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles        | Néant                  |
| 777... Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 747... Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | Néant                  |
| 791... Transferts de charges d'exploitation (remboursements de formations)         | 649... Remboursements de formations                                                | Néant                  |
| 791... Transferts de charges d'exploitation (avantages en nature)                  | 6419... Avantages en nature                                                        | 321 €                  |
| 791... Transferts de charges d'exploitation (remboursements d'assurances)          | 7587.. Indemnités d'assurance                                                      | Néant                  |

# Règles et Méthodes Comptables

Les états financiers sont présentés conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans le Règlement. Les modifications suivantes ont notamment été apportées :

- Regroupement des charges et produits exceptionnels, qui étaient présentés sur plusieurs lignes en 2024 sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles »
- Reclassements entre des lignes du bilan ou du compte de résultat. Par exemple :
  - Dans la colonne comparative 2024 du bilan 2025, les immobilisations en cours sont désormais regroupées avec les avances et acomptes, aussi bien pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles que corporelles ;
  - Dans la colonne comparative 2024 du bilan 2025, la ligne « Charges constatées d'avance » est désormais parmi les éléments constituant la rubrique des « Créances ».
- Reclassements liés à la suppression de la technique des transferts de charges en application de la disposition spécifique prévue par le règlement sur ce sujet. Ainsi, les transferts de charges constatés dans le compte de résultat 2024 seront présentés dans la colonne comparative 2024 dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions », rattaché au résultat d'exploitation.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2120 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## **Créances Immobilisées**

(PCG Ar. 831-2 7.)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## **Créances**

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**

# Règles et Méthodes Comptables

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 charges correspondant à leur nature.

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,<br>créations, apport,<br>et virements de<br>poste à poste | Virements de<br>poste à poste | Cessions ou<br>mise hors srvice |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement                            |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Frais de développement                           |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | instal. agencet aménagement                      |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Matériel de transport                            |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier     |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                              |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations                                   | 8 321 575,00                          |                          |                                                                         |                               |                                 | 8 321 575,00                       |
|                                   | Créances rattachées à des participations         | 862 284,00                            |                          | 230 000,00                                                              |                               |                                 | 1 092 284,00                       |
|                                   | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          | 150 000,00                                                              |                               |                                 | 150 000,00                         |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 9 183 859,00                          |                          | 380 000,00                                                              |                               |                                 | 9 563 859,00                       |
| TOTAL                             |                                                  | 9 183 859,00                          |                          | 380 000,00                                                              |                               |                                 | 9 563 859,00                       |

# Créances et Dettes

| Règlement ANC 2022-06                                         |                                               | 31/12/2025   | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      | 1 092 284,00 | 1 092 284,00 |             |
|                                                               | Prêts                                         |              |              |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            |              |              |             |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |              |              |             |
|                                                               | Autres créances clients                       | 262 122,27   | 262 122,27   |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |              |              |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |              |              |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |              |              |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      |              |              |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 21 748,42    | 21 748,42    |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |              |              |             |
|                                                               | Divers                                        |              |              |             |
|                                                               | Groupe et associés                            |              |              |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              |              |              |             |
|                                                               | Charges constatées d'avance                   | 4 610,00     | 4 610,00     |             |
| TOTAL DES CREANCES                                            |                                               | 1 380 764,69 | 1 380 764,69 |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |              |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |              |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |              |              |             |

|                                                |                                                       | 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                 | 115 000,00   | 115 000,00   |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 10 245,74    | 10 245,74    |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 8 299,08     | 8 299,08     |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 6 445,63     | 6 445,63     |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              |              |              |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 41 380,00    | 41 380,00    |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |              |              |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 906,00       | 906,00       |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |              |              |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 1 341 300,00 | 1 341 300,00 |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         |              |              |           |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |              |              |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |              |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                               |                                                       | 1 523 576,45 | 1 523 576,45 |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |              |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |              |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       |              |              |           |               |

# Charges à payer

| Règlement ANC 2022-06                    |       | 31/12/2025 |
|------------------------------------------|-------|------------|
| Total des Charges à payer                |       | 5 313      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |       | 3 336      |
| FOURN. FACT. NON PARVEN.                 | 3 336 |            |
| Dettes fiscales et sociales              |       | 1 977      |
| DETTE PROV. POUR CP                      | 1 183 |            |
| CHARGES SOCIALES SUR CP                  | 564   |            |
| AUTRES CHARGES A PAYER                   | 127   |            |
| ETAT CHARGES A PAYER                     | 103   |            |

# Variations des Capitaux Propres

| Règlement ANC 2022-06                      | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2024 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2025 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 8 289 358,00                           |                                             |                                  |                                                | 8 289 358,00                           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 110 214,31                             |                                             |                                  |                                                | 110 214,31                             |
| Ecarts de réévaluation                     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           | (1 252 857,17)                         | (185 520,00)                                |                                  |                                                | (1 438 377,17)                         |
| Résultat de l'exercice                     | (185 520,00)                           | 185 520,00                                  |                                  | (572 812,27)                                   | (572 812,27)                           |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| TOTAL                                      | 6 961 195,14                           |                                             |                                  | (572 812,27)                                   | 6 388 382,87                           |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 6 961 195,14

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 961 195,14

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (572 812,27)

Capital social

|                          | 31/12/2025                       | Nombre       | Val. Nominale | Montant      |
|--------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 8 289 358,00 | 1,0000        | 8 289 358,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |              |               |              |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |              |               |              |
|                          | Du capital social fin d'exercice | 8 289 358,00 | 1,0000        | 8 289 358,00 |