

HOLDING G.L.B.
SAS au capital de 1.218.067,00 Euros
18, Fossés Saint Julien
CAEN (14000)
R.C.S. : CAEN 394 569 305

I. PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

Exercice clos le 31 décembre 2025.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 342.519, 46 Euros :

- au poste « Autres réserves », en totalité.

Les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES
Exercice 31/12/2022	NEANT
Exercice 31/12/2023	1.600.000,00 €
Exercice 31/12/2024	NEANT

II. RESOLUTION VOTEE : ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2026

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 342.519, 46 Euros :

- au poste « Autres réserves », en totalité.

Les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES
Exercice 31/12/2022	NEANT
Exercice 31/12/2023	1.600.000,00 €
Exercice 31/12/2024	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT



E X P E R T S - C O M P T A B L E S

Nicolas JAMET Safiatou KONE Valérie LENOIR

Experts comptables associés

SAS HOLDING GLB

18 FOSSES SAINT-JULIEN

14000 CAEN

APE : 6420Z SIRET : 39456930500011

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

JKL CONSEILS

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre, région de Normandie

SAS au capital de 500 000 € - RCS Caen 412 390 585 - TVA CE : FR 11 412 390 585

Cabinet de Caen : 74 avenue de Thiès - 14000 Caen Tél. : 02 31 54 20 20 Fax : 02 31 54 20 21

Cabinet de Flers : 152 rue de Domfront - 61100 Flers Tél. : 02 14 19 52 70

Site : www.jklconseils.fr - E-mail : contact@jklconseils.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros
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)				
	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	1 283 659	632 681	650 979	828 724
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	39 361	22 994	16 367	15 360
	Autres immobilisations corporelles	925 995	146 980	779 015	692 076
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
ACTIF CIRCULANT	Participations	1 036 186		1 036 186	1 036 186
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				3 676
	Autres immobilisations financières	1 075		1 075	1 075
	Total de l'actif immobilisé (III)	3 286 276	802 654	2 483 622	2 577 097
	Stocks et en-cours				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 000		5 000	9 000
	Créances (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 126		1 126	669
	Autres créances	1 728 707	547	1 728 160	1 838 704
	Charges constatées d'avance	3 225		3 225	3 139
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres	8 792 620	6 445	8 786 174	8 752 072
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	1 150 520		1 150 520	2 228 735
	Total de l'actif circulant (IV)	11 681 197	6 992	11 674 205	12 832 319
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)	14 967 473	809 647	14 157 827	15 409 416

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	1 075	4 751
(2) dont créances à moins d'un an	1 734 132	1 847 810

Bilan Passif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 1 218 066)	1 218 066	1 218 066
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	143 302	143 302
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	11 395 938	11 168 685
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	342 519	797 253
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres (I)		13 099 826	13 327 306
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		44
	Emprunts et dettes financières divers (2)	856 864	1 586 145
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 160	4 366
	Dettes fiscales et sociales	7 976	491 555
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	171 001	
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes ⁽¹⁾ (IV)		1 058 001	2 082 110
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)		14 157 827	15 409 416
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		1 058 001	2 082 110
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	38 361		38 361	71 554
	Montant net du chiffre d'affaires	38 361		38 361	71 554
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			375 000	
	Autres produits			185	14
	Total des produits d'exploitation (I)			413 546	71 568
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)			301 191	219 812
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 016	17 776
	Salaires			58 276	58 987
	Cotisations sociales			24 456	22 414
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			41 923	45 773
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			161 874	
	Autres charges			3 679	5
	Total des charges d'exploitation (II)			608 417	364 766
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				(194 871)	(293 198)
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		(194 871)	(293 198)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)	165 380	109 074
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)	74 053	148 308
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	122 088	51 202
	Reprises sur dépréciations et provisions		119 757
	Différences positives de change	(14)	
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie	200 553	806 210
Total des produits financiers (V)		562 060	1 234 551
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 445	
	Intérêts et charges assimilées (3)		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		133 020
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières (VI)		6 445	133 020
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		555 615	1 101 531
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)		360 744	808 333
	Produits exceptionnels (VII)		
	Charges exceptionnelles (VIII)	96	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(96)	
Participation des salariés aux résultats (IX) Impôts sur les bénéfices (X)		18 128	11 080
Total des produits (I+III+V+VII)		975 606	1 306 119
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		633 086	508 866
BENEFICE OU PERTE		342 519	797 253
(2) dont produits concernant les entités liées			
(3) dont intérêts concernant les entités liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **14 157 827** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **975 606** euros et un total **charges** de **633 086** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **342 519** 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Amortissements

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

	Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre		562 269	33 885	137 901	458 253
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement aménagement		170 170	4 257		174 428
	Instal technique, matériel outillage industriels		20 397	2 597		22 994
	Autres Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport		36 889	300		37 189
	Matériel de bureau, mobilier		114 742	980	5 932	109 791
	Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		904 468	42 019	143 833	802 654
TOTAL			904 468	42 019	143 833	802 654

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Autres	547	6 445		6 992
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	547	6 445		6 992
TOTAL GENERAL		547	6 445		6 992
Dont dotations et reprises			6 445		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 075	1 075	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 126	1 126	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	38 937	38 937	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	219	219	
	Divers			
	Groupe et associés	1 689 271	1 689 271	
	Débiteurs divers	279	279	
	Charges constatées d'avance	3 225	3 225	
	TOTAL DES CREANCES	1 734 132	1 734 132	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		3 676		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		1 689 271		

		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	22 160	22 160		
	Personnel et comptes rattachés	2 456	2 456		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 239	4 239		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 281	1 281		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 027 865	1 027 865		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 058 001	1 058 001		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		856 864			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Capital social	1 218 066				1 218 066
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	143 302				143 302
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	11 168 685	797 253		(570 000)	11 395 938
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	797 253	(797 253)		342 519	342 519
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	13 327 306			(227 481)	13 099 826

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	13 327 306
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	13 327 306
² 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	(227 481)

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS AUTOPOLE			275 510	100,00	(14 111)
SCI LA MANIVELLE			55 388	75,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI KERFLEURY			669 072	50,00	69 072
SCI DU MALON			301 141	33,33	43 599
SCI TILLAUT			748 728	33,33	131 515
SCI BLERIOT			172 904	33,33	46 032
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

--

Filiales et participations



A. Filiales (plus de 50%)

B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en euros

31/12/2025

	Capitaux propres	Q note part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SAS AUTOPOLE	275 510	100,00	474 354	474 354	605 166
SCI LA MANIVELLE	55 388	75,00	140 000	140 000	154 921
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	330 898	175,00	614 354	614 354	760 088
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI KERFLEURY	669 072	50,00	300 000	300 000	130
SCI DU MALON	301 141	33,33	60 960	60 960	
SCI TILLAUT	748 728	33,33	60 212	60 212	
SCI BLERLOT	172 904	33,33			
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations	1 891 845	149,99	421 172	421 172	130
C. Total des filiales et des participations (A + B)	2 222 743	324,99	1 035 526	1 035 526	760 217
	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
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SAS AUTOPOLE		106 333	(14 111)		
SCI LA MANIVELLE	(6 163)	18 400			
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	(6 163)	124 733	(14 111)		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI KERFLEURY		134 661	69 072	151 316	
SCI DU MALON		68 039	43 599	20 000	
SCI TILLAUT		240 690	131 515	61 369	
SCI BLERLOT		63 001	46 032	17 356	
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations		506 391	290 219	250 041	
C. Total des filiales et des participations (A + B)	(6 163)	631 124	276 108	250 041	