1D SOLUTIONS IDF

Société par Actions Simplifiée au capital de 30 000 Euros
Siège social: 58 rue de Monceau
75008 PARIS
934 517 434 R.C.S. PARIS

****

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 18 MARS 2026

L'an deux-mille vingt-six,
Le dix-huit mars,
À quinze heures,
Au siège social, à Paris,

NB HOLDING, société par actions simplifiée à associé unique, au capital de 576.000 euros, ayant son siège social à OFFEMONT (90300), 7 rue François Brouque, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Belfort et identifiée au Répertoire SIREN sous le numéro 914 827 365, représenté par Monsieur Nicolas BOCKSTAHL,

Associé unique de la société 1D SOLUTIONS IDF SASU,

En présence de Monsieur Nicolas BOCKSTAHL,

I - A PRÉALABLEMENT EXPOSÉ CE QUI SUIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2025, ont été établis par Monsieur Nicolas BOCKSTAHL, représentant du Président.

Les comptes annuels de l'exercice ont été adressés à l'associé unique et l'inventaire a été tenu à sa disposition au siège social dans les délais légaux.

II - A PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES RELATIVES À :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus à la présidence,
- Affectation du résultat de cet exercice,
- Mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIÈRE DÉCISION - APPROBATION DES COMPTES

L'associé unique, représenté par son mandataire social, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025, approuve les comptes annuels, tels qu'ils lui ont été présentés, lesquels font apparaître un bénéfice de 14 009,58 euros.

L'associé unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, l'associé unique, représenté par son mandataire social, donne à la présidence quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2025.

DEUXIÈME DÉCISION - AFFECTATION DU RÉSULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'associé unique, représenté par son mandataire social, sur proposition de la présidence, décide d'affecter le montant distribuable au 31 décembre 2025 de la manière suivante :

Montant distribuable :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice	14 009,58 euros
- Total distribuable	14 009,58 euros

Affecté comme suit :

- Dividendes à l'associé unique (soit un dividende de 0,44 € par action)	13 308,58 euros
- Réserve légale	701,00 euros

Il est précisé que le dividende mis en distribution, soit 13 308,58 euros, est éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts. Toutefois, l'associé unique étant une personne morale et conformément aux dispositions légales en vigueur, ce dividende n'ouvre pas droit à la réfaction de 40 %.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique, représenté par son mandataire social, prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des exercices précédents, la société ayant été constituée au cours du présent exercice, qui constitue son premier exercice social.

TROISIÈME DÉCISION - CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Conformément aux dispositions de l'article L 227-10 du Code de commerce, l'associé unique prend acte de l'existence de la convention de trésorerie conclue entre 1D SOLUTIONS IDF SAS et NB HOLDING SAS, dans le cadre de la gestion des flux financiers intra-groupe.

L'associé unique constate qu'au 31 décembre 2025, la société 1D SOLUTIONS IDF SAS présente un solde créditeur de 71 574,42 € envers NB HOLDING SAS au titre de cette convention. Les avances en compte courant ont été rémunérées au taux de 4,55 %. Le montant des intérêts comptabilisés au titre de l'exercice s'est élevé à 1 574,42 €.

Après en avoir pris connaissance, l'associé unique déclare maintenir cette convention et prend acte du solde du compte courant d'associé.

L'associé unique prend également acte de l'existence de la convention de prestation de services conclue entre 1D SOLUTIONS IDF SAS et NB HOLDING SAS.

L'associé unique constate que le montant des prestations facturées par la société NB HOLDING SAS à 1D SOLUTIONS IDF SAS, au titre de l'exercice 2025, s'élève à 25500 euros.

Après en avoir pris connaissance, l'associé unique déclare maintenir cette convention et prend acte du montant facturé au titre de ces prestations.

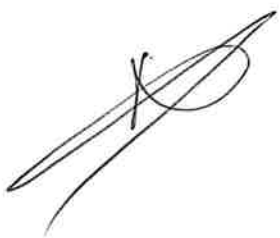
Il est par ailleurs précisé que cette convention fera l'objet d'une nouvelle convention, qui s'y substituera à compter du 1er janvier 2026.

QUATRIEME DECISION – DELEGATION DE POUVOIR EN VUE DES FORMALITES

L'associé unique, représenté par son mandataire social, donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique, représenté par son mandataire social, et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

Monsieur Nicolas BOCKSTAHL
Pour NB HOLDING SAS



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025
Capital souscrit non appelé (I)			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et développement			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés	15		15
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	**15**		**15**
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
CRÉANCES			
Créances clients et comptes rattachés	317 106		317 106
Autres créances	2 083		2 083
Capital souscrit - appelé, non versé			
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT			
Actions propres			
Autres titres et instruments de trésorerie			
DISPONIBILITÉS ET CHARGES			
Disponibilités	78 344		78 344
Charges constatées d'avance	120		120
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**397 653**		**397 653**
Frais d'émission des emprunts (IV)			
Primes de remboursement des obligations (V)			
Écarts de conversion - Actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**397 668**		**397 668**

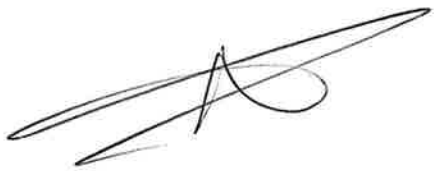
Certifié exact

Bilan passif

Postes		31/12/2025
Capital		30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves indisponibles		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice		14 010
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**44 010**
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		47 064
Emprunts et dettes financières diverses		71 704
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		186
Dettes fiscales et sociales		222 694
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		12 011
Produits constatés d'avance		
	TOTAL DETTES (III)	**353 659**
Écarts de conversion - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)		**397 668**

Annexe

certifié exact



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **15** mois.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **397 668,40 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **14 009,58 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Événements significatifs

Autres informations significatives

À compter de l'exercice clos le 31 décembre 2025, correspondant au premier exercice social de la société, les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions issues de la modernisation des états financiers prévues par le Plan Comptable Général.
Dans ce cadre, les indemnisations de salaires sont comptabilisées en diminution des charges de personnel concernées, conformément aux règles comptables en vigueur.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.
Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés		15		15
Prêts				
Autres immobilisations financières				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	317 106	317 106		
Personnel et comptes rattachés	50	50		
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	2 033	2 033		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	120	120		
TOTAL	**319 310**	**319 310**		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	120	
TOTAL	**120**	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	7 000	1,00
Titres émis	23 000	1,00
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	30 000	1,00

L'associée unique a décidé d'augmenter le capital social de la société d'un montant de 23 000 €, pour le porter de 7 000 € à 30 000 €, par l'émission de 23 000 actions nouvelles de 1 € chacune, intégralement souscrites et libérées en numéraire, par décision en date du 28 novembre 2024.

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	7 000	23 000			30 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale					
Autres réserves					
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice		14 010			14 010
TOTAL	**7 000**	**37 010**			**44 010**

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	47 064	11 987	35 077	
Emprunts et dettes financières divers	129	129		
Fournisseurs et comptes rattachés	186	186		
Personnel et comptes rattachés	35 691	35 691		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	83 450	83 450		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	2 539	2 539		
TVA	94 571	94 571		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 443	6 443		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	71 574	71 574		
Autres dettes	12 011	12 011		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**353 659**	**318 582**	**35 077**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 936			
Emprunts et dettes contractés auprès des ...	71 574			

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	1 184 827	24 034	1 208 861
TOTAL	**1 184 827**	**24 034**	**1 208 861**

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	129	
Personnel - Autres charges à payer	35 691	Provision relative aux engagements envers les salariés portés, incluant notamment les congés payés acquis, les coûts potentiels de sortie et les charges sociales associées, évaluée sur la base des droits acquis à la date de clôture.
TOTAL	**35 820**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Opérations et engagements hors bilan

Engagement financier ou garantie hors bilan

Nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
Engagements donnés							
TOTAL							
Engagements reçus							
Caution personnelle	30 000	30 000					
TOTAL	**30 000**	**30 000**					
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagts sur les pensions							

Informations complémentaires

EFFECTIF

L'effectif moyen de l'exercice est de 12,54.