

# G.R. Consulting

Société à responsabilité limitée à associé unique  
au capital de 233.900 euros

Siège social :

4/6 Boulevard de Beaubourg

77183 CROISSY BEAUBOURG

811 260 686 R.C.S. MEAUX

---

## **PROCES VERBAL DES DECISIONS** **DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 24 JUILLET 2026**

### **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2026**

#### **DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice social s'élevant à 484.150 euros de la manière suivante :

|                                                             |                  |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| - « Autres Réserves », soit                                 | 70.426 €         |
| - Résultat de l'exercice, soit                              | 484.150 €        |
| <b>FORMANT UN BENEFICE DISTRIBUABLE DE</b>                  | <b>554.576 €</b> |
| - Distribution de dividendes                                | 92.000 €         |
| - Inscription au poste « Autres réserves » pour solde, soit | 462.576 €        |

Après cette affectation, le poste « Autres réserves » sera de 462.576 euros et les capitaux propres s'élèveront à 719.866 euros.

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

Ce dividende global de 92.000 euros est éligible sur option, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

L'associé unique reconnaît que les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire unique prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 12,8%.

L'associé unique reconnaît avoir été informé que, le cas échéant, la part du dividende versée au gérant supérieure à 10 % du capital social (auquel s'ajoute le solde moyen du compte courant) de la société est soumise aux cotisations sociales.

L'associé unique décide que, le cas échéant, la société prendra en charge les cotisations sociales afférentes à la distribution de réserves.

Il est précisé que les cotisations et contributions sociales prises en charge par la société au nom du dirigeant présentent le caractère d'un supplément de rémunérations et constitue un avantage en nature pour celui-ci.

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il rappelle les distributions de dividendes au titre des derniers exercices et l'abattement fiscal correspondant.

| Exercice clos le | Dividendes | Abattement fiscal 40% |
|------------------|------------|-----------------------|
| 30 juin 2025     | 150.000 €  | 100 %                 |
| 30 Juin 2024     | -          | N/A                   |
| 30 Juin 2023     | 42.000 €   | 100 %                 |

Il rappelle les différentes distributions de réserves des 3 dernières années :

- 38.000 euros brut le 20 juin 2024,
- 250.000 euros brut le 17 décembre 2025,
- 170.000 euros brut le 25 juin 2026.

Certifié conforme  
Le Gérant

## **EURL G.R. Consulting**

4 Boulevard de Beaubourg

77183 CROISSY BEAUBOURG

### **COMPTES ANNUELS**

**30 juin 2026**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

|                                    |                                                                                                          | 30/06/2026 |                   |           | 30/06/2025 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|-----------|------------|
|                                    |                                                                                                          | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net       | Net        |
| ACTIF IMMOBILISE                   | Capital souscrit non appelé (I)                                                                          |            |                   |           |            |
|                                    | Frais d'établissement (II)                                                                               |            |                   |           |            |
|                                    | <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                                     |            |                   |           |            |
|                                    | 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                                                                  |            |                   |           |            |
|                                    | <b>Immobilisations corporelles</b>                                                                       |            |                   |           |            |
|                                    | Terrains                                                                                                 |            |                   |           |            |
| ACTIF CIRCULANT                    | Constructions                                                                                            |            |                   |           |            |
|                                    | Installations tech.,mat. et outillage indus.                                                             |            |                   |           |            |
|                                    | Autres immobilisations corporelles                                                                       | 1 820      | 561               | 1 259     | 5 557      |
|                                    | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                                                                 |            |                   |           |            |
|                                    | <b>Immobilisations financières (1)</b>                                                                   |            |                   |           |            |
|                                    | Participations                                                                                           | 1 123 400  |                   | 1 123 400 | 1 123 400  |
|                                    | Créances rattachées à des participations                                                                 |            |                   |           |            |
|                                    | Titres imm. de l'activité de portefeuille                                                                |            |                   |           |            |
|                                    | Autres titres immobilisés                                                                                |            |                   |           |            |
|                                    | Prêts                                                                                                    |            |                   |           |            |
|                                    | Autres immobilisations financières                                                                       |            |                   |           |            |
| Total de l'actif immobilisé (III)  |                                                                                                          | 1 125 220  | 561               | 1 124 659 | 1 128 957  |
| ACTIF CIRCULANT                    | <b>Stocks et en-cours</b>                                                                                |            |                   |           |            |
|                                    | Matières premières et autres approvisionnements                                                          |            |                   |           |            |
|                                    | En-cours de production                                                                                   |            |                   |           |            |
|                                    | Produits finis                                                                                           |            |                   |           |            |
|                                    | Marchandises                                                                                             |            |                   |           |            |
|                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                                                                 |            |                   |           |            |
|                                    | <b>Créances (2)</b>                                                                                      |            |                   |           |            |
|                                    | Créances clients et comptes rattachés                                                                    |            |                   |           |            |
|                                    | Autres créances                                                                                          | 31 752     |                   | 31 752    | 166 144    |
|                                    | Charges constatées d'avance                                                                              |            |                   |           |            |
| COMPTES DE REGULARISATION          | Capital souscrit appelé, non versé                                                                       |            |                   |           |            |
|                                    | <b>Valeurs mobilières de placement</b>                                                                   |            |                   |           |            |
|                                    | Actions propres                                                                                          |            |                   |           |            |
|                                    | Autres titres                                                                                            |            |                   |           |            |
|                                    | Instruments financ. à terme et jetons détenus                                                            |            |                   |           |            |
|                                    | Disponibilités                                                                                           | 139 649    |                   | 139 649   | 85 080     |
|                                    | <b>Total de l'actif circulant (IV)</b>                                                                   | 171 401    |                   | 171 401   | 251 224    |
|                                    | 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) |                                                                                                          | 1 296 621  | 561               | 1 296 060 | 1 380 181  |

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à moins d'un an 31 752 166 144

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

30/06/2026

30/06/2025

|                                                                                  |                                                               |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                                 | Capital (dont versé 233 900)                                  | 233 900          | 233 900          |
|                                                                                  | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                    |                  |                  |
|                                                                                  | Ecarts de réévaluation                                        |                  |                  |
|                                                                                  | Ecarts d'équivalence                                          |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Réserves :</b>                                             |                  |                  |
|                                                                                  | Réserve légale                                                | 23 390           | 23 390           |
|                                                                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                        |                  |                  |
|                                                                                  | Réserves réglementées                                         |                  |                  |
|                                                                                  | Autres réserves                                               | 70 426           | 400 000          |
|                                                                                  | Report à nouveau                                              |                  | 3 902            |
|                                                                                  | <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>             | <b>484 150</b>   | <b>236 524</b>   |
|                                                                                  | Subventions d'investissement                                  |                  |                  |
|                                                                                  | Provisions réglementées                                       |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des capitaux propres (I)</b>                         | <b>811 866</b>   | <b>897 716</b>   |
| Autres fonds propres                                                             | Fonds non remboursables                                       |                  |                  |
|                                                                                  | Avances conditionnées                                         |                  |                  |
|                                                                                  | Droits du concédant                                           |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des autres fonds propres (II)</b>                    |                  |                  |
| Provisions                                                                       | Provisions pour risques                                       |                  |                  |
|                                                                                  | Provisions pour charges                                       |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des provisions (III)</b>                             |                  |                  |
| Dettes                                                                           | Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
|                                                                                  | Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
|                                                                                  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit           | 350 000          | 450 000          |
|                                                                                  | Emprunts et dettes financières divers (2)                     |                  |                  |
|                                                                                  | Instruments financiers à terme                                |                  |                  |
|                                                                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours              |                  |                  |
|                                                                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 6 024            | 1 920            |
|                                                                                  | Dettes fiscales et sociales                                   | 102 060          | 30 545           |
|                                                                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
|                                                                                  | Autres dettes                                                 | 26 110           |                  |
|                                                                                  | Produits constatés d'avance                                   |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des dettes <sup>(1)</sup>(IV)</b>                    | <b>484 194</b>   | <b>482 465</b>   |
|                                                                                  | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V) |                  |                  |
|                                                                                  | <b>TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)</b>                        | <b>1 296 060</b> | <b>1 380 181</b> |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |                                                               | 234 194          | 132 065          |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                  |                                                               |                  |                  |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

30/06/2026

30/06/2025

|                                       |                                                                            | France  | Exportations<br>et livraisons<br>intracommunautaires | 12 mois | 12 mois |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------|---------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                                     |         |                                                      |         |         |
|                                       | Production vendue                                                          | 480 000 |                                                      | 480 000 | 480 000 |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                                          | 480 000 |                                                      | 480 000 | 480 000 |
|                                       | Production stockée                                                         |         |                                                      |         |         |
|                                       | Production immobilisée                                                     |         |                                                      |         |         |
|                                       | Subventions                                                                |         |                                                      |         |         |
|                                       | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   |         |                                                      |         |         |
|                                       | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |         |                                                      | 25 000  |         |
|                                       | Autres produits                                                            |         |                                                      | 1       |         |
| Total des produits d'exploitation (I) |                                                                            |         |                                                      | 505 001 | 480 000 |
| 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)                                      |         |                                                      | 39 998  | 54 616  |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                                      |         |                                                      | 3 271   | 4 429   |
|                                       | Salaires                                                                   |         |                                                      | 387 730 | 295 642 |
|                                       | Cotisations sociales                                                       |         |                                                      |         |         |
|                                       | Dotations aux amortissements et aux dépréciations :                        |         |                                                      |         |         |
|                                       | Sur immobilisations : dotations aux amortissements                         |         |                                                      | 1 365   | 62      |
|                                       | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                          |         |                                                      |         |         |
|                                       | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                          |         |                                                      |         |         |
|                                       | Dotations aux provisions                                                   |         |                                                      |         |         |
|                                       | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |         |                                                      | 4 753   |         |
|                                       | Autres charges                                                             |         |                                                      | 127     |         |
| Total des charges d'exploitation (II) |                                                                            |         |                                                      | 437 244 | 354 749 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)   |                                                                            |         |                                                      | 67 757  | 125 251 |

(1) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

30/06/2026

30/06/2025

| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                      | 67 757         | 125 251        |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Opéra.<br>comm.                                               | Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                          |                |                |
|                                                               | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                           |                |                |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                        | De participation (2)                                                 | 450 000        | 150 000        |
|                                                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)       |                |                |
|                                                               | Autres intérêts et produits assimilés (2)                            | 4 235          | 9 482          |
|                                                               | Reprises sur dépréciations et provisions                             |                |                |
|                                                               | Différences positives de change                                      |                |                |
|                                                               | Produits des cessions d'immobilisations financières                  |                |                |
|                                                               | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie  |                |                |
|                                                               | <b>Total des produits financiers (V)</b>                             | <b>454 235</b> | <b>159 482</b> |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions    |                |                |
|                                                               | Intérêts et charges assimilées (3)                                   | 19 198         | 11 158         |
|                                                               | Différences négatives de change                                      |                |                |
|                                                               | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées            |                |                |
|                                                               | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie |                |                |
|                                                               | <b>Total des charges financières (VI)</b>                            | <b>19 198</b>  | <b>11 158</b>  |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                      | 435 037        | 148 324        |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                      | 502 794        | 273 575        |
|                                                               | Produits exceptionnels (VII)                                         |                |                |
|                                                               | Charges exceptionnelles (VIII)                                       |                | 1 566          |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                      |                | (1 566)        |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                 |                                                                      |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                  |                                                                      | 18 644         | 35 486         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                       |                                                                      | <b>959 236</b> | <b>639 482</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                 |                                                                      | <b>475 086</b> | <b>402 959</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                      |                                                                      | <b>484 150</b> | <b>236 524</b> |
| (2) dont produits concernant les entités liées                |                                                                      |                |                |
| (3) dont intérêts concernant les entités liées                |                                                                      |                |                |

## **Etats financiers au 30/06/2026**

# **ANNEXE**

# 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 **1 296 060 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **959 236 euros** et un total **charges** de **475 086 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **484 150 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2025** et finit le **30/06/2026**.

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 honologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

## 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

## 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<br>Règlement ANC 2022-06 |                                                  | Durée<br>ou<br>taux | Mode<br>d'<br>amts | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2026 |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                |                                                  |                     |                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                                  | Frais d'établissement                            |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | Frais de développement                           |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | Fonds commercial                                 |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | Autres immobilisations incorporelles             |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES                                    | Terrains                                         |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | Constructions sur sol propre                     |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | sur sol d'autrui                                 |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | instal. agencement aménagement                   |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | Instal technique, matériel outillage industriels |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
|                                                | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                     |                    |                                       | 561                      |             | 561                                |
|                                                | Matériel de transport                            |                     |                    | 62                                    | 804                      | 866         |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier                   |                                                  |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
| Emballages récupérables et divers              |                                                  |                     |                    |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES              |                                                  |                     |                    | 62                                    | 1 365                    | 866         | 561                                |
| TOTAL                                          |                                                  |                     |                    | 62                                    | 1 365                    | 866         | 561                                |

|                                                                                 | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------------|----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Dotations                                                                          |                |                            | Reprises                      |                |                            | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|                                                                                 | Différentiel de durée et autr                                                      | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autr | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                                         |
| Frais d'établissement                                                           |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Fonds commercial                                                                |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Matériel de transport                                                           |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                                                                    |                |                            |                               |                |                            |                                                         |

Provisions

| Etat exprimé en euros<br>Règlement ANC 2022-06                                                                                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/06/2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| 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 {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                  |                |               |             |            |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| 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

|                                                               | 30/06/2026 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| Créances rattachées à des participations                      |            |              |             |
| Prêts                                                         |            |              |             |
| Autres immobilisations financières                            |            |              |             |
|                                                               |            |              |             |
| Clients douteux ou litigieux                                  |            |              |             |
| Autres créances clients                                       |            |              |             |
| Créances représentatives des titres prêtés                    |            |              |             |
| Personnel et comptes rattachés                                |            |              |             |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |            |              |             |
| Impôts sur les bénéfices                                      | 16 844     | 16 844       |             |
| Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 875        | 875          |             |
| Autres impôts, taxes versements assimilés                     |            |              |             |
| Divers                                                        |            |              |             |
| Groupe et associés                                            | 14 033     | 14 033       |             |
| Débiteurs divers                                              |            |              |             |
|                                                               |            |              |             |
| Charges constatées d'avance                                   |            |              |             |
|                                                               |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                            | 31 752     | 31 752       |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |            |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |            |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |            |              |             |

|                                                       | 30/06/2026 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                    |            |              |           |               |
| Autres emprunts obligataires                          |            |              |           |               |
| Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  | 350 000    | 100 000      | 250 000   |               |
| Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |            |              |           |               |
| Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                     | 6 024      | 6 024        |           |               |
| Personnel et comptes rattachés                        |            |              |           |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 94 160     | 94 160       |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                              |            |              |           |               |
| Taxes sur la valeur ajoutée                           | 7 900      | 7 900        |           |               |
| Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
| Autres impôts, taxes et assimilés                     |            |              |           |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
| Groupe et associés                                    | 26 110     | 26 110       |           |               |
| Autres dettes                                         |            |              |           |               |
| Dette représentative de titres empruntés              |            |              |           |               |
| Produits constatés d'avance                           |            |              |           |               |
|                                                       |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                      | 484 194    | 234 194      | 250 000   |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                |            |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice               | 100 000    |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques)        |            |              |           |               |

Charges à payer

|                                                                                   |        |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| Etat exprimé en euros<br>Règlement ANC 2022-06                                    |        | 30/06/2026 |
| Total des Charges à payer                                                         |        | 97 460     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br><i>Fournisseurs, factures non par</i> | 3 300  | 3 300      |
| Dettes fiscales et sociales<br><i>Autres charges à payer</i>                      | 94 160 | 94 160     |

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2026

Engagements  
financiers donnés

Engagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Nantissement de 17,64% des titres 2TF  
Sureté et garantie sur contrat April

499 800

500 000

499 800

500 000

Engagements de crédit-bail

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

499 800

500 000

(1) Dont concernant :

Les dirigeants  
Les filiales  
Les participations  
Les autres entreprises liées

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       |  | 30/06/2026 | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|--|------------|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |            |                     |                                         |                                         |
| SAS 2TF                                     |  |            | 2 012 036           | 100,00                                  | 795 987                                 |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |

|  |
|--|
|  |
|--|



*Frank Bitbol*  
*Expert-Comptable*  
*Commissaire aux Comptes*

### **G.R. CONSULTING**

Siège social : 4, boulevard de Beaubourg - 77183 Croissy-Beaubourg  
Société à responsabilité limitée au capital de 233.900 €  
RCS 789 001 286 MEAUX

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2026

*21, place Jules Ferry - 92120 Montrouge*  
*Téléphone-Fax : 01 57 63 90 41 - Portable : 06 19 99 40 70*  
*Email : bitbol@bitbol.org - Site internet : www.bitbol.org*  
*Siret : 408 118 586 00036 - tva intracommunautaire fr 42 408 118 586*

*Inscrit à l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris-Ile de France*  
*Membre de la Compagnie Régionale de Versailles des Commissaires aux Comptes*  
*Membre d'une association agréée. Le règlement des honoraires par chèque est accepté*

## **G.R. CONSULTING**

Siège social : 4 boulevard de Beaubourg - 77183 Croissy-Beaubourg  
Société à responsabilité limitée au capital de 233.900 €  
RCS 811 260 686 MEAUX

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2026

A l'associé unique de la société G.R. CONSULTING,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre associé unique, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société G.R. CONSULTING relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2026, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### **Référentiel d'audit**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

#### **Indépendance**

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2025 à la date d'émission de mon rapport.

#### **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes

auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressées à l'associé unique.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations données relatives aux délais de paiements mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant..

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montrouge, le 15 juillet 2026

Le commissaire aux comptes



**Frank BITBOL**

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

# Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**  
Règlement ANC 2022-06

|                                    |                                                                                                          | 30/06/2026       |                   |                  | 30/06/2025       |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                    |                                                                                                          | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE                   | Capital souscrit non appelé (I)                                                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Frais d'établissement (II)                                                                               |                  |                   |                  |                  |
|                                    | <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                                     |                  |                   |                  |                  |
|                                    | 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                                                                  |                  |                   |                  |                  |
|                                    | <b>Immobilisations corporelles</b>                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Terrains                                                                                                 |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT                    | Constructions                                                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Installations tech.,mat. et outillage indus.                                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Autres immobilisations corporelles                                                                       | 1 820            | 561               | 1 259            | 5 557            |
|                                    | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                                                                 |                  |                   |                  |                  |
|                                    | <b>Immobilisations financières (1)</b>                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Participations                                                                                           | 1 123 400        |                   | 1 123 400        | 1 123 400        |
|                                    | Créances rattachées à des participations                                                                 |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Titres imm. de l'activité de portefeuille                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Autres titres immobilisés                                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Prêts                                                                                                    |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION          | Autres immobilisations financières                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                    | <b>Total de l'actif immobilisé (III)</b>                                                                 | <b>1 125 220</b> | <b>561</b>        | <b>1 124 659</b> | <b>1 128 957</b> |
|                                    | <b>Stocks et en-cours</b>                                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Matières premières et autres approvisionnements                                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                    | En-cours de production                                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Produits finis                                                                                           |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Marchandises                                                                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                                                                 |                  |                   |                  |                  |
|                                    | <b>Créances (2)</b>                                                                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Créances clients et comptes rattachés                                                                    |                  |                   |                  |                  |
| TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII) | Autres créances                                                                                          | 31 752           |                   | 31 752           | 166 144          |
|                                    | Charges constatées d'avance                                                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Capital souscrit appelé, non versé                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                    | <b>Valeurs mobilières de placement</b>                                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Actions propres                                                                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Autres titres                                                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Instruments financ. à terme et jetons détenus                                                            |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Disponibilités                                                                                           | 139 649          |                   | 139 649          | 85 080           |
|                                    | <b>Total de l'actif circulant (IV)</b>                                                                   | <b>171 401</b>   |                   | <b>171 401</b>   | <b>251 224</b>   |
|                                    | Frais d'émission des emprunts (V)                                                                        |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Primes de remboursement des emprunts (VI)                                                                |                  |                   |                  |                  |
|                                    | Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                    | <b>TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>                                                                | <b>1 296 621</b> | <b>561</b>        | <b>1 296 060</b> | <b>1 380 181</b> |

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à moins d'un an

31 752

166 144

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros<br>Règlement ANC 2022-06                                   |                                                     | 30/06/2026 | 30/06/2025 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------|------------|
| Capitaux Propres                                                                 | Capital (dont versé 233 900)                        | 233 900    | 233 900    |
|                                                                                  | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...          |            |            |
|                                                                                  | Ecarts de réévaluation                              |            |            |
|                                                                                  | Ecarts d'équivalence                                |            |            |
|                                                                                  | Réserves :                                          |            |            |
|                                                                                  | Réserve légale                                      | 23 390     | 23 390     |
|                                                                                  | Réserves statutaires ou contractuelles              |            |            |
|                                                                                  | Réserves réglementées                               |            |            |
|                                                                                  | Autres réserves                                     | 70 426     | 400 000    |
|                                                                                  | Report à nouveau                                    |            | 3 902      |
|                                                                                  | Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)          | 484 150    | 236 524    |
|                                                                                  | Subventions d'investissement                        |            |            |
|                                                                                  | Provisions réglementées                             |            |            |
| Total des capitaux propres (I)                                                   |                                                     | 811 866    | 897 716    |
| 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 | 350 000    | 450 000    |
|                                                                                  | Emprunts et dettes financières divers (2)           |            |            |
|                                                                                  | Instruments financiers à terme                      |            |            |
|                                                                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours    |            |            |
|                                                                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés            | 6 024      | 1 920      |
|                                                                                  | Dettes fiscales et sociales                         | 102 060    | 30 545     |
|                                                                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |            |            |
|                                                                                  | Autres dettes                                       | 26 110     |            |
|                                                                                  | Produits constatés d'avance                         |            |            |
| Total des dettes (1)(IV)                                                         |                                                     | 484 194    | 482 465    |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)                    |                                                     |            |            |
| TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)                                                  |                                                     | 1 296 060  | 1 380 181  |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |                                                     | 234 194    | 132 065    |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                  |                                                     |            |            |

# Compte de Résultat 1/2

|                                        |                                                                            | Etat exprimé en euros<br>Règlement ANC 2022-06 |                                                      | 30/06/2026 | 30/06/2025 |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                        |                                                                            | France                                         | Exportations<br>et livraisons<br>intracommunautaires | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                | Ventes de marchandises                                                     |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Production vendue                                                          | 480 000                                        |                                                      | 480 000    | 480 000    |
|                                        | Montant net du chiffre d'affaires                                          | 480 000                                        |                                                      | 480 000    | 480 000    |
|                                        | Production stockée                                                         |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Production immobilisée                                                     |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Subventions                                                                |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Produits des cessions d’immobilisations incorporelles et corporelles       |                                                |                                                      | 25 000     |            |
|                                        | Autres produits                                                            |                                                |                                                      | 1          |            |
| Total des produits d'exploitation (I)  |                                                                            |                                                |                                                      | 505 001    | 480 000    |
| 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)                                      |                                                |                                                      | 39 998     | 54 616     |
|                                        | Impôts, taxes et versements assimilés                                      |                                                |                                                      | 3 271      | 4 429      |
|                                        | Salaires                                                                   |                                                |                                                      | 387 730    | 295 642    |
|                                        | Cotisations sociales                                                       |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Dotations aux amortissements et aux dépréciations :                        |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Sur immobilisations : dotations aux amortissements                         |                                                |                                                      | 1 365      | 62         |
|                                        | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                          |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                          |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Dotations aux provisions                                                   |                                                |                                                      |            |            |
|                                        | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |                                                |                                                      | 4 753      |            |
|                                        | Autres charges                                                             |                                                |                                                      | 127        |            |
| Total des charges d'exploitation (II)  |                                                                            |                                                |                                                      | 437 244    | 354 749    |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)    |                                                                            |                                                |                                                      | 67 757     | 125 251    |
| (1) Y compris :                        |                                                                            |                                                |                                                      |            |            |
| - Redevances de crédit-bail mobilier   |                                                                            |                                                |                                                      |            |            |
| - Redevances de crédit-bail immobilier |                                                                            |                                                |                                                      |            |            |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**  
Règlement ANC 2022-06

30/06/2026

30/06/2025

| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                      | 67 757         | 125 251        |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Opéra.<br>comm.                                               | Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                          |                |                |
|                                                               | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                           |                |                |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                        | De participation (2)                                                 | 450 000        | 150 000        |
|                                                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)       |                |                |
|                                                               | Autres intérêts et produits assimilés (2)                            | 4 235          | 9 482          |
|                                                               | Reprises sur dépréciations et provisions                             |                |                |
|                                                               | Différences positives de change                                      |                |                |
|                                                               | Produits des cessions d'immobilisations financières                  |                |                |
|                                                               | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie  |                |                |
|                                                               | <b>Total des produits financiers (V)</b>                             | <b>454 235</b> | <b>159 482</b> |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions    |                |                |
|                                                               | Intérêts et charges assimilées (3)                                   | 19 198         | 11 158         |
|                                                               | Différences négatives de change                                      |                |                |
|                                                               | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées            |                |                |
|                                                               | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie |                |                |
|                                                               | <b>Total des charges financières (VI)</b>                            | <b>19 198</b>  | <b>11 158</b>  |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                      | 435 037        | 148 324        |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                      | 502 794        | 273 575        |
|                                                               | Produits exceptionnels (VII)                                         |                |                |
|                                                               | Charges exceptionnelles (VIII)                                       |                | 1 566          |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                      |                | (1 566)        |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                 |                                                                      |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                  |                                                                      | 18 644         | 35 486         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                       |                                                                      | <b>959 236</b> | <b>639 482</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                 |                                                                      | <b>475 086</b> | <b>402 959</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                      |                                                                      | <b>484 150</b> | <b>236 524</b> |
| (2) dont produits concernant les entités liées                |                                                                      |                |                |
| (3) dont intérêts concernant les entités liées                |                                                                      |                |                |

## **Etats financiers au 30/06/2026**

# **ANNEXE**

# 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 **1 296 060 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **959 236 euros** et un total **charges** de **475 086 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **484 150 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2025** et finit le **30/06/2026**.

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.

## 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

## 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<br>Règlement ANC 2022-06                                  |                                                                                    | Durée<br>ou<br>taux                                                                | Mode<br>d'<br>amts | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice         |                   | Amortissements<br>au<br>30/06/2026 |                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 |                                                                                    |                                                                                    |                    |                                       | Dotations                        | Diminutions       |                                    |                                                                   |
| INCORPORELLES                                                                   | Frais d'établissement                                                              |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Frais de développement                                                             |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Fonds commercial                                                                   |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
| CORPORELLES                                                                     | Terrains                                                                           |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                                                                    |                    |                                       | 561                              |                   | 561                                |                                                                   |
|                                                                                 | Matériel de transport                                                              |                                                                                    |                    | 62                                    | 804                              | 866               |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Matériel de bureau, mobilier                                                       |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Emballages récupérables et divers                                                  |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                  |                                                                                    |                    | 62                                    | 1 365                            | 866               | 561                                |                                                                   |
| TOTAL                                                                           |                                                                                    |                                                                                    |                    | 62                                    | 1 365                            | 866               | 561                                |                                                                   |
|                                                                                 |                                                                                    | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 |                                                                                    | Dotations                                                                          |                    |                                       | Reprises                         |                   |                                    | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                 |                                                                                    | Différentiel<br>de durée et autr                                                   | Mode<br>dégressif  | Amort. fiscal<br>exceptionnel         | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel      |                                                                   |
|                                                                                 |                                                                                    |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
| Frais d'établissement                                                           |                                                                                    |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                                                                    |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                                                       |                                                                                    |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |                                                                                    |                    |                                       |                                  |                   |                                    |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>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 | 30/06/2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTES                                                                                                                           | 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 REGLEMEENTES                                                                                                                    |                |               |             |            |
| 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 { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                               |                |               |             |            |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                            |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                               |                                                                                                                                            |                |               |             |            |
| 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<br>Règlement ANC 2022-06 |                                                               | 30/06/2026 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                       | Créances rattachées à des participations                      |            |              |             |
|                                                | Prêts                                                         |            |              |             |
|                                                | Autres immobilisations financières                            |            |              |             |
|                                                |                                                               |            |              |             |
|                                                | Clients douteux ou litigieux                                  |            |              |             |
|                                                | Autres créances clients                                       |            |              |             |
|                                                | Créances représentatives des titres prêtés                    |            |              |             |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                                |            |              |             |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |            |              |             |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                                      | 16 844     | 16 844       |             |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 875        | 875          |             |
|                                                | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |            |              |             |
|                                                | Divers                                                        |            |              |             |
|                                                | Groupe et associés                                            | 14 033     | 14 033       |             |
|                                                | Débiteurs divers                                              |            |              |             |
|                                                | Charges constatées d'avance                                   |            |              |             |
|                                                | TOTAL DES CREANCES                                            | 31 752     | 31 752       |             |
|                                                | Prêts accordés en cours d'exercice                            |            |              |             |
|                                                | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |            |              |             |
|                                                | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |            |              |             |

|        |                                                       | 30/06/2026 | 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 | 350 000    | 100 000      | 250 000   |               |
|        | Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 6 024      | 6 024        |           |               |
|        | Personnel et comptes rattachés                        |            |              |           |               |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 94 160     | 94 160       |           |               |
|        | Impôts sur les bénéfices                              |            |              |           |               |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 7 900      | 7 900        |           |               |
|        | Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                     |            |              |           |               |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
|        | Groupe et associés                                    | 26 110     | 26 110       |           |               |
|        | Autres dettes                                         |            |              |           |               |
|        | Dette représentative de titres empruntés              |            |              |           |               |
|        | Produits constatés d'avance                           |            |              |           |               |
|        | TOTAL DES DETTES                                      | 484 194    | 234 194      | 250 000   |               |
|        | Emprunts souscrits en cours d'exercice                |            |              |           |               |
|        | Emprunts remboursés en cours d'exercice               | 100 000    |              |           |               |
|        | Emprunts dettes associés (personnes physiques)        |            |              |           |               |

|  |
|--|
|  |
|--|

# Charges à payer

|                                                                                   |        |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| Etat exprimé en euros<br>Règlement ANC 2022-06                                    |        | 30/06/2026 |
| Total des Charges à payer                                                         |        | 97 460     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br><i>Fournisseurs, factures non par</i> | 3 300  | 3 300      |
| Dettes fiscales et sociales<br><i>Autres charges à payer</i>                      | 94 160 | 94 160     |

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2026

Engagements  
financiers donnés

Engagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Nantissement de 17,64% des titres 2TF  
Sureté et garantie sur contrat April

499 800

500 000

499 800

500 000

Engagements de crédit-bail

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

499 800

500 000

(1) Dont concernant :  
Les dirigeants  
Les filiales  
Les participations  
Les autres entreprises liées

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       |  | 30/06/2026 | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|--|------------|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |            |                     |                                         |                                         |
| SAS 2TF                                     |  |            | 2 012 036           | 100,00                                  | 795 987                                 |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |

|  |
|--|
|  |
|--|