**Document signé :** KER GUILLIAN - APC 2025 - Confidentialite _A-232233-1307.pdf

**Nombre de pages du document :** 2 **Signatures :** 1
**Réf: A-232233-1307**

**Emetteur :**
Valentin GONZALEZ
v.gonzalez@artemialaw.com

| Signé par | Signature |
| --- | --- |
| Anne Coton (Représentant de Sas ker guillian) | 13-07-2026 19:41 |

**Document signé électroniquement, par l'application "e-Actes sous signature privée"**

**Document signé :** KER GUILLIAN - Substitution rapport CAC_A-233596-2107.pdf

**Nombre de pages du document :** 2 **Signatures :** 1
**Réf: A-233596-2107**

**Emetteur :**
Valentin GONZALEZ
v.gonzalez@artemialaw.com

| Signé par | Signature |
|---|---|
| Anne Coton (Représentant de Sas ker guillian) | 27-07-2026 11:28 |

**Document signé électroniquement, par l'application "e-Actes sous signature privée"**

AFI AUDIT
Commissaire aux Comptes

# Déclaration de confidentialité du rapport du CAC

**JE SOUSSIGNÉ**,

**Monsieur Yannis GIRAUD**, Commissaire aux Comptes, Président de la société AFI AUDIT (421 027 228 R.C.S. Nanterre) domiciliée sis 26-28 rue Marius Aufan – 92300 Levallois-Perret et régulièrement inscrite sur la liste des personnes habilitées à exercer la profession de commissaire aux comptes sous le numéro 66013897**,**

**ÈS QUALITÉ DE** :

commissaire aux comptes titulaire de la société :

- ☑ KER GUILLIAN, société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 € ayant son siège social situé Lieu-dit Le Ru Bateau – Voie de Seine – 94290 Villeneuve-le-Roi et immatriculée sous le numéro unique 453 028 763 R.C.S. Créteil,

**DÉCLARE** :

- ☑ que la société susvisée est éligible à la confidentialité applicable aux petites entreprises prévues par l'article R. 123-111-1 du Code de commerce et l'annexe 1-5-1 à l'article A. 123-61-1 du Code de commerce,
- ☑ que les comptes clos de l'exercice clos le 31 décembre 2025 de ladite société ont été certifiés sans réserve,
- ☑ que la société répond à la définition des petites entreprises selon les critères prévus par les articles L.123-16- du Code de Commerce :

| Critères légaux et réglementaires | Société concernée |
|---|---|
| • Total du bilan : 7.500.000 € | 12.937.195 € |
| • Montant net du chiffre d'affaires : 15.000.000 € | 767.817 € |
| • Nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice : 50 | 1 |

**ET ATTESTE EN CONSÉQUENCE**,

que la déclaration accompagnant les documents rendus publics complétée par sa Présidente pourra se substituer au rapport sur les comptes annuels clos le 31/12/2025 conformément aux articles L. 232-02 al. 2 et L. 232-26 al. 2 du Code de commerce.

***

Fait de manière dématérialisée

le 27 août 2026

Signé par Yannis Giraud
Le 27 août 2026



doc_GxKr
tx_MQeK96dzv12r

**M. Yannis GIRAUD**

**KER GUILLIAN**
Société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 €
Siège social : Lieu-dit Le Ru Bateau – Voie de Seine – 94290 Villeneuve-le-Roi
453 028 763 R.C.S. Créteil
(ci-après, la « ***Société*** »)

# PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE EN DATE DU 24 JUIN 2026 – EXTRAIT –

L'an deux mille vingt-six, le mercredi vingt-quatre juin, à quatorze heures,

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale au siège social avec faculté de visio-conférence, sur convocation faite de la Présidente, Madame Anne COTON.

***(…)***

Le Président de séance rappelle ensuite que les associés ont souhaité délibérer sur l'ordre du jour suivant :

## ORDRE DU JOUR :

1. ***(…)*** *;*
2. *Lecture du rapport de gestion de la Présidence relatif au dernier exercice clos ; Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes du dernier exercice clos ; approbation des comptes clos le 31 décembre 2025 ; quitus à la Présidence ;*
3. *Affectation du résultat de l'exercice clos ;*
4. ***(…)*** *;*
5. ***(…)*** *;*
6. ***(…)*** *;*
7. *Questions et Pouvoirs pour formalités.*

***(…)***

Les associés prennent ensuite les résolutions suivantes :

***(…)***

## DEUXIÈME RÉSOLUTION

*Lecture du rapport de gestion de la Présidence relatif au dernier exercice clos ; Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes du dernier exercice clos ; approbation des comptes clos le 31 décembre 2025 ; quitus à la Présidence*

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidence et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 tels qu'ils ont été présentés, approuve l'inventaire et les comptes dudit exercice, lesdits comptes se soldant par un bénéfice net de 304.135 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion de la Présidence.

En conséquence, la collectivité des associés donne quitus à la Présidence de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

La collectivité des associés prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé, aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des 40.076 actions ayant droit de vote en pleine propriété et à l'unanimité des 59.924 actions ayant droit de vote grevées d'usufruit.***

## TROISIÈME RÉSOLUTION

*Affectation du résultat de l'exercice clos*

La collectivité des associés, après avoir pris acte que résultat de l'exercice clos fait apparaître un bénéfice de 304.135 euros, décide de l'affecter comme suit :

- **en intégralité au poste « *Report à nouveau* » : 304.135 €**

Compte tenu de cette affectation, le solde débiteur du compte « *report à nouveau* » passe désormais de (996.194) euros à (692.059) euros.

***(…)***

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des 40.076 actions ayant droit de vote en pleine propriété et à l'unanimité des 59.924 actions ayant droit de vote grevées d'usufruit.***

***(…)***

## SEPTIÈME RÉSOLUTION

*Questions diverses et Pouvoirs pour formalités*

La collectivité des associés **délègue** tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités se rattachant aux opérations consenties aux termes de la présente assemblée générale.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés.***

***

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé électroniquement par tous les associés, étant précisé que des extraits du procès-verbal sont signés et certifiés conforme par la Présidence de séance pour procéder au dépôt lié aux formalités (i) de dépôt des comptes annuels et (ii) de modification des statuts.

Fait de manière dématérialisée,

le 24 juin 2026

*Signature dématérialisée via la plateforme du CNB®*

***« Extrait certifié conforme »***

**Mme Anne COTON**
*Présidente*

**Document signé :** KER GUILLIAN - APC 2025 - Extrait PV_A-232232-1307.pdf

**Nombre de pages du document :** 3 **Signatures :** 1
**Réf: A-232232-1307**

**Emetteur :**
Valentin GONZALEZ
v.gonzalez@artemialaw.com

| Signé par | Signature |
| --- | --- |
| Anne Coton | 13-07-2026 19:39 |

**Document signé électroniquement, par l'application "e-Actes sous signature privée"**




| Bilan Actif-KER GUILLIAN (Holding)-01/01/2025-31/12/2025 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Bilan Actif | 31/12/2025 (12 mois) | | | 31/12/2024 (12 mois) |
| | Brut | Amort. prov. | Net | Net |
| Capital souscrit - non appelé (I) | | | | |
| Frais d'établissement (II) | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| **Frais de développement** | | | | |
| **Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires** | | | | |
| **Fonds commercial** | | | | |
| **Autres immobilisations incorporelles** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes** | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | 1 367 834 | | 1 367 834 | 260 000 |
| Constructions | 3 548 234 | -423 140 | 3 125 094 | 3 268 555 |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 976 760 | -70 556 | 1 906 204 | |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | 114 814 | | 114 814 | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | 1 177 752 | -306 484 | 871 268 | 7 671 268 |
| Créances rattachées à des participations | 483 890 | | 483 890 | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 140 | | 140 | 140 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)** | 8 669 423 | -800 180 | 7 869 243 | 11 199 963 |
| **Actif circulant** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| **Matières premières** et autres approvisionnements | | | | |
| **En-cours de production** | | | | |
| **Produits finis** | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 81 849 | | 81 849 | 13 586 |
| Autres créances | 2 359 817 | | 2 359 817 | 1 937 545 |
| Charges constatées d'avance | 3 900 | | 3 900 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 1 471 824 | | 1 471 824 | 690 298 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | |
| Disponibilités | 1 150 562 | | 1 150 562 | 1 843 337 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)** | 5 067 952 | | 5 067 952 | 4 484 766 |
| Frais d'émission des emprunts (V) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (VI) | | | | |
| Écarts de conversion et différences d'évaluation -Actif (VII) | | | | |
| **TOTAL ACTIF (I à VII)** | 13 737 375 | -800 180 | 12 937 195 | 15 684 729 |

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan Passif-KER GUILLIAN (Holding)-01/01/2025-31/12/2025

| Bilan Passif | 31/12/2025 (12 mois) | 31/12/2024 (12 mois) |
|---|---|---|
| | Total | Total |
| **Capitaux propres** | | |
| Capital social ou individuel | 1 000 000 | 157 200 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Ecart d'équivalence | | |
| **Réserves** | | |
| Réserve légale | 20 000 | 20 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 10 688 667 | 11 531 467 |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -996 194 | -1 003 344 |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 304 135 | 7 150 |
| Acomptes sur dividendes | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)** | 11 016 608 | 10 712 473 |
| **Autres fonds propres** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Droits du concédant | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)** | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)** | | |
| **Emprunts et dettes** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 574 609 | 1 781 008 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 228 222 | 2 947 009 |
| Instruments financiers à terme | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 61 363 | 19 245 |
| Dettes fiscales et sociales | 49 650 | 224 588 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 6 743 | 405 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DES DETTES (III)** | 1 920 587 | 4 972 256 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluations - passif (IV) | | |
| **TOTAL PASSIF (I à IV)** | 12 937 195 | 15 684 729 |