D2L HOLDING
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
au capital de 5 000 €
Siège social : 844 Route de Neuville
01390 SAINT-ANDRÉ-DE-CORCY

518 021 878 R.C.S BOURG-EN-BRESSE

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos au 31 décembre 2025, soit la somme de 688.941,88 €, en totalité au compte « autres réserves ». Après affectation, le solde du compte « autres réserves » deviendra créditeur de 7.040.662,65 €.

Conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme,

Le gérant,
M. Guilhem DUFAURE DE LAJARTE



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : Société D2L HOLDING EURL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 844 ROUTE DE NEUVILLE 01390 SAINT ANDRE DE CORCY — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 51802187800021 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122025 Net 3	N-1 31122024 Net 4
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 065	AG 2 065		573
	Fonds commercial	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	64 096	AU 25 328	38 768	26 503
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS	551 570	CT 100 040	451 530	452 530
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	450 105	BC 450 105		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	50 000	BI	50 000	
	TOTAL (II)	BJ	1 117 836	BK 577 538	540 298	479 606
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN	116 000	BO	116 000	116 000
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	34 382	BU	34 382	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	653 182	BY	653 182	737 493
	Autres créances (3)	BZ	5 596 099	CA	5 596 099	6 201 930
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	374 613	CE	374 613	374 613
	Disponibilités 93 452	CF	93 452	CG	93 452	147 968
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		
	TOTAL (III)	CJ	6 867 728	CK	6 867 728	7 578 005
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 985 565	1A 577 538	7 408 026	8 057 611

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (0) | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société D2L HOLDING EURL — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 000)	DA	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	7 729 605	9 157 069
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(688 942)	(1 427 464)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	7 046 163	7 735 105
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		186
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Instruments financiers à terme	D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 661	2 691
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	60 381	68 771
	Dettes fiscales et sociales	DY	138 271	184 943
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	158 551	65 916
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	361 864	322 506
	Écarts de conversion passif * et différence d'évaluation **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 408 026	8 057 611

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	361 864	322 506
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		186

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : Société D2L HOLDING EURL — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	12 500	FB	FC	12 500	
	Production vendue — Biens*	FD		FE	FF		
	Production vendue — Services*	FG	11 896	FH	FI	11 896	1 760
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	24 396	FK	FL	24 396	1 760
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)				FP		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				F1	601 721	
	Autres produits (1) (11)				FQ	7 047	6
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)				FR	633 164	1 766
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	46 882	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(34 382)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	186 051	160 103
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	597	(6 923)
	Salaires et traitements*				FY	67 529	236 557
	Cotisations sociales (10)				FZ	29 907	51 444
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux amortissements* (14)				GA	9 851	3 266
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux dépréciations				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*				GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				G1	552 702	
	Autres charges (12)				GE	107 723	5
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)				GF	966 861	444 452
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(333 697)	(442 686)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	46 356	64 820
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		3 096
	Reprises sur dépréciations				GM	1 056 641	91 847
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				GO		
	Produits des cessions d'immobilisations financières				G2		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				GP	1 102 997	159 763
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		1 056 641
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1 457 243	96 187
	Différences négatives de change				GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				G3		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	1 000	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				GU	1 458 243	1 152 828
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(355 245)	(993 065)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(688 942)	(1 435 751)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : Société D2L HOLDING EURL — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (7)	(VII)	HD		510 834
Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter- 7)	(VIII)	HH		502 548
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		8 286
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 736 161	672 364
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 425 103	2 099 829
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(688 942)	(1 427 464)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		366
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	29 907	47 157
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles	A8		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11 — dont cotisations Madelin A10			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra