Docusign Envelope ID: 08AD5377-B52C-83F6-829E-C21DF66172B6

GROUPE EXCELLENCE

Société à responsabilité limitée
au capital de 666 625 euros
Siège social : 26 rue du Président Paul Doumer
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
514 997 584 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 07 MAI 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 833 234 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	833 234 euros
Auquel s'ajoute : Le report à nouveau antérieur	- 797 318 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	35 916 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 35 916 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 07 mai 2026.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par : RABI BENKHELIL F6F5B114A600430...
DocuSigned by: MKHELIL BEN KHELIL 466F14CCA6E949B...

Docusign Envelope ID: 08AD5377-B52C-83F6-829E-C21DF66172B6

Certifié conforme à l'original

DocuSigned by: Signé par : MOEZ BEN KHELIL
466F14CCA6E949B... F6F5B114A600430...

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	3 384	2 395	989	21
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	22 686	10 048	12 638	6 194
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	1 189 251		1 189 251	1 119 251
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	**1 215 320**	**12 443**	**1 202 878**	**1 125 465**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	595 433		595 433	160 200
	Autres créances	1 292 401		1 292 401	366 381
	Charges constatées d'avance	390		390	3 139
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	59 006		59 006	25 216
	Total de l'actif circulant (IV)	**1 947 230**		**1 947 230**	**554 937**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**3 162 550**	**12 443**	**3 150 108**	**1 680 402**

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an — 1 888 224 — 529 720

(2) dont créances à moins d'un an

Docusign Envelope ID: 08AD5377-B52C-83F6-829E-C21DF66172B6

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 666 625)	666 625	666 625
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(797 318)	15 816
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**833 234**	**2 866**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**702 540**	**685 307**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		22
	Emprunts et dettes financières divers (2)	1 908 813	857 040
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 022	15 529
	Dettes fiscales et sociales	505 732	122 505
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	**2 447 567**	**995 095**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**3 150 108**	**1 680 402**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	833 233,59	2 865,78
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	2 447 567	995 095
(2)	Dont emprunts participatifs		

FIL ROUGE

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **3 150 108** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 185 229** euros et un total **charges** de **1 351 995** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **833 234** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 384		1 000			3 384
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 384**		**1 000**			**3 384**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	1 957					1 957
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 917		9 812			20 729
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**12 874**		**9 812**			**22 686**
FINANCIERES	Participations	1 119 251		70 000			1 189 251
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 119 251**		**70 000**			**1 189 251**
	TOTAL	**1 134 509**		**80 812**			**1 215 320**

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			2 363	32		2 395
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**2 363**	**32**		**2 395**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			1 957			1 957
	Matériel de bureau, mobilier			4 724	3 367		8 091
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**6 680**	**3 367**		**10 048**
	TOTAL			**9 044**	**3 399**		**12 443**

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

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	595 433	595 433	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	917	917	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 061	8 061	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	14 000	14 000	
	Groupe et associés	1 269 423	1 269 423	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	390	390	
	TOTAL DES CREANCES	**1 888 224**	**1 888 224**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 022	33 022		
	Personnel et comptes rattachés	25 436	25 436		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	217 660	217 660		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	144 626	144 626		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	118 011	118 011		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 908 813	1 908 813		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**2 447 567**	**2 447 567**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	109			

Capital social

	31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	5 333,00	125,0000	666 625,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**5 333,00**	**125,0000**	**666 625,00**

Variations des Capitaux Propres

Règlement ANC 2022-06

	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Capital social	666 625				666 625
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	15 816	2 866		(816 000)	(797 318)
Résultat de l'exercice	2 866	(2 866)		833 234	833 234
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**685 307**			**17 234**	**702 540**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	685 307
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	685 307

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	17 234

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Charges à payer		**231 015**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**22 836**
Frs - fact. non parvenues	22 836	
Dettes fiscales et sociales		**208 179**
Dettes prov. conges a payer	23 130	
Charges sociales sur cp	8 597	
Org. sociaux charges a payer	174 830	
État - charges à payer	1 587	
Charges fiscales sur congés à payer	35	

Charges à payer (avec détail)

Règlement ANC 2022-06

	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**22**	(22)	100,0
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**22 836**	**10 124**	12 713	125,5
Dettes fiscales et sociales	**208 179**	**24 394**	183 785	753,4
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**231 015**	**34 539**	196 476	568,8

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		**599 233**
Autres créances clients		**585 233**
Clients - factures a etablir	585 233	
Autres créances		**14 000**
Etat produit à recevoir	14 000	

Produits à recevoir (avec détail)

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	**585 233**	**150 000**	435 233	290,1
Autres créances	**14 000**	**23 700**	(9 700)	-40,93
TOTAL	**599 233**	**173 700**	425 533	244,9

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		390	**390**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**390**

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2025	31/12/2024	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	**390**	**3 139**	(2 749) -87,58
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	390	3 139	(2 749) -87,58

Filiales et participations

31/12/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SAS A.P.E.N	786 604	100,00	158 929
SAS SIRIUS LOCATION VEHICULE	64 067	100,00	11 958
2. Participations (10 à 50 %)			
SAS INSTITUT SIRIUS DE FORMATION EN SECURITE	(114 567)	10,00	(42 273)
SCI 2K IMMO	18 667	10,00	8 839
SCI SIRIUS IMMOBILIER	(270 102)	10,00	(201 094)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Filiales et participations

1/1

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

31/12/2025	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SAS A.P.E.N	786 604	100,00	1 000 000	1 000 000	
SAS SIRIUS LOCATION VEHICULE	64 067	100,00	50 000	50 000	
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	**850 671**	**200,00**	**1 050 000**	**1 050 000**	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SAS INSTITUT SIRIUS DE FORMATION EN SECURITE	(114 567)	10,00	762	762	
SCI 2K IMMO	18 667	10,00	100	100	
SCI SIRIUS IMMOBILIER	(270 102)	10,00	100	100	
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations	**(366 002)**	**30,00**	**962**	**962**	
C. Total des filiales et des participations (A + B)	**484 669**	**230,00**	**1 050 962**	**1 050 962**	

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SAS A.P.E.N		56 323 629	158 929	885 000	
SAS SIRIUS LOCATION VEHICULE		318 207	11 958		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales		**56 641 836**	**170 887**	**885 000**	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SAS INSTITUT SIRIUS DE FORMATION EN SECURITE		27 012	(42 273)		
SCI 2K IMMO		126 179	8 839		
SCI SIRIUS IMMOBILIER			(201 094)		
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations		**153 191**	**(234 528)**		
C. Total des filiales et des participations (A + B)		**56 795 027**	**(63 641)**	**885 000**	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Règlement ANC 2025-01

	Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
	31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%
Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes								
Honoraires afférents à la certification des comptes	3 048	3 048	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	**3 048**	**3 048**	**100,00**	**100,00**				

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité							
Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)							

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l'article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »