GROUPE CALVET AURIOL
Société à responsabilité limitée
au capital de 70 000 euros
Siège social : 5 Allée de la Manufacture
33140 VILLENAVE D ORNON
749 850 376 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUILLET 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2026

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2026 s'élevant à 83 493,78 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	83 493,78 euros
En partie à titre de dividendes aux associés	49 700,00 euros
Soit 71 euros par part	
Le solde	33 793,78 euros
En totalité au compte « autres réserves »	
qui s'élève ainsi à 167 704,24 euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2026 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 49 700,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 31 juillet 2026.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis, l'année de leur versement, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6 % (taux applicable depuis le 1er janvier 2026). Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Il est par ailleurs rappelé aux associés qui ont le statut TNS dans la Société qu'en application de l'article L. 136-3, II, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par eux-mêmes, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que des dividendes ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercice clos le 31 mars 2025 : 49 700 euros soit 71 euros par part, dont la totalité des dividendes est éligible à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2024 : 80 000 euros soit environ 114,2857 euros par part, dont la totalité des dividendes est éligible à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2023 : 41 000 euros soit environ 58,5714 euros par part, dont la totalité des dividendes est éligible à l'abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUILLET 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par Alexandre Calvet
Le 30 juil. 2026

Signed with Universign doc_zw4X tx_q64xdr0KeBd5

Signé par Sébastien Auriol
Le 30 juil. 2026

Signed with Universign doc_zw4X tx_q64xdr0KeBd5

ANNEXE - Elément 1
Signé par Alexandre Calvet
Le 30 juil. 2026

Signed with Universign doc_1dL5 tx_g64xdr0KeBd5

Certifié conforme à l'original

Règles et Méthodes Comptables

Signé par Sébastien Auriol
Le 30 juil. 2026

Signed with Universign doc_1dL5 tx_g64xdr0KeBd5

Etat exprimé en **euros**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/03/2026** dont le total est de **340 138** Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **83 494** Euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2025** au **31/03/2026**.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable générale approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N°83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément au règlement de l'ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Changements de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Immobilisations

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

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant la méthode le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Les durées d'amortissement pratiquées sont :

- Matériel de bureau et informatique 3 ans

Titres de participation

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Ils ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

Immobilisations

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

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2026
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvce	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	500					500
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**500**					**500**
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						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations	27 000					27 000
	Créances rattachées à des participations	74 956		38 336		10 000	103 292
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22					22
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**101 978**		**38 336**		**10 000**	**130 314**
	TOTAL	**102 478**		**38 336**		**10 000**	**130 814**

Amortissements

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

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2026
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			144	33		177
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**144**	**33**		**177**
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						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	TOTAL			**144**	**33**		**177**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							
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

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

		31/03/2026	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	103 292	103 292	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	22	22	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 800	10 800	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	430	430	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	48 912	48 912	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	**163 456**	**163 456**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/03/2026	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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 568	2 568		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 800	1 800		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	270	270		
	Autres dettes	41 096	41 096		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**45 734**	**45 734**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	270

Capital social

Etat exprimé en **euros**

	31/03/2026	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	700,00	100,0000	70 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**700,00**	**100,0000**	**70 000,00**

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/03/2026	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL HYSEQUA		415 540	100,00	59 923
SAS 84 DIGITAL		(10 415)	70,00	(34 493)
2. Participations (10 à 50 %)				
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%)

Etat exprimé en **euros** — **31/03/2026**

	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					
SARL HYSEQUA	415 540	100,00	20 000	20 000	
SAS 84 DIGITAL	(10 415)	70,00	7 000	7 000	78 292
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	**405 125**	**170,00**	**27 000**	**27 000**	**78 292**
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)	**405 125**	**170,00**	**27 000**	**27 000**	**78 292**

	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					
SARL HYSEQUA		1 915 038	59 923	100 000	
SAS 84 DIGITAL		172 789	(34 493)		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales		**2 087 827**	**25 430**	**100 000**	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)		**2 087 827**	**25 430**	**100 000**	

Certifié conforme à l'original
Signé par Alexandre Calvet
Le 30 juil. 2026
Signé par Sébastien Auriol
Le 30 juil. 2026
Signed with Universign doc_Z8Ja tx_q64xdr0KeBd5
Signed with Universign doc_Z8Ja tx_q64xdr0KeBd5

Bilan Actif

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

		31/03/2026			31/03/2025
		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				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	500	177	323	356
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations	27 000		27 000	27 000
	Créances rattachées à des participations	103 292		103 292	74 956
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	22		22	22
	Total de l'actif immobilisé (III)	**130 814**	**177**	**130 637**	**102 334**
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 (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	10 800		10 800	4 356
	Autres créances	49 342		49 342	36 028
	Charges constatées d'avance				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	149 359		149 359	127 344
	Total de l'actif circulant (IV)	**209 501**		**209 501**	**167 728**
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)	**340 315**	**177**	**340 138**	**270 061**

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	103 314	74 978
(2) dont créances à moins d'un an	163 456	115 362

Bilan Passif

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

		31/03/2026	31/03/2025
Capitaux Propres	Capital (dont versé)	70 000	70 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	7 000	7 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	133 910	56 608
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**83 494**	**127 002**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**294 404**	**260 610**
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		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	270	270
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 568	5 820
	Dettes fiscales et sociales	1 800	3 361
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	41 096	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes(1) (IV)	**45 734**	**9 451**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)	**340 138**	**270 061**

(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	45 734	9 451
(2)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026		31/03/2025	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	25 500	100,00	23 100	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**25 500**	**100,00**	**23 100**	**100,00**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (I)	**25 500**	**100,00**	**23 100**	**100,00**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes	17 518	68,70	23 710	102,64
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 952	19,42	1 146	4,96
	Salaires				
	Cotisations sociales	36 144	141,74		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	33	0,13	33	0,14
	Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (II)	**58 647**	**229,99**	**24 889**	**107,75**
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**(33 147)**	**-129,99**	**(1 789)**	**-7,75**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	11 494	45,08	23 716	102,67
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	De participation				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	103 336	405,24	103 952	450,01
	Autres intérêts et produits assimilés	1 810	7,10	1 123	4,86
	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				
	Total des produits financiers (V)	**105 146**	**412,34**	**105 075**	**454,87**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées				
	Différences négatives de change				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
	Total des charges financières (VI)				
	2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**105 146**	**412,34**	**105 075**	**454,87**
	3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	**83 494**	**327,43**	**127 002**	**549,79**
	Produits exceptionnels (VII)				
	Charges exceptionnelles (VIII)				
	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
	Participation des salariés aux résultats (IX)				
	Impôts sur les bénéfices (X)				
	Total des produits (I+III+V+VII)	**142 141**	**557,42**	**151 891**	**657,54**
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**58 647**	**229,99**	**24 889**	**107,75**
	BENEFICE OU PERTE	**83 494**	**327,43**	**127 002**	**549,79**