HOLDING BUSINESS EXPANSION

E.U.R.L. au capital de 2 000,00 Euros
Siège social : Lieudit Kerjono
56450 SURZUR
R.C.S Vannes 899337273

DECISION ORDINAIRE ANNUELLE DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 24/09/2026 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/06/2026

DEUXIEME DECISION

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le **30/06/2026** faisant ressortir **un résultat négatif** de **– 6 797,24** Euros.
L'associé unique décide d'affecter le résultat de **– 6 797,24** Euros, de la façon suivante :

- En « Autres réserves » pour un montant de **-6 797,24** Euros
  Après affectation, le compte « Autres réserves » passera de 327 393,06 Euros créditeur à la somme de 320 595,82 Euros.

L'associé unique décide également d'affecter la somme du compte « Report à nouveau », soit 97 073,59 Euros créditeur, sur le compte « Autres réserves » qui s'élèvera ainsi à 417 669,41 Euros.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Pour copie certifiée conforme
La gérance

Signé par Ludovic GERLERO
Le 12 nov. 2026

Signed with Universign doc_YvX5 tx_xxO3vLbnAXBn

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2026 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2025 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 639	2 256	1 383	0,13	2 111	0,16
Autres immobilisations corporelles	932	42	890	0,08		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	586 000		586 000	55,67	586 000	43,84
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,00	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***590 587***	***2 298***	***588 288***	55,88	***588 126***	44,00
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	6 772		6 772	0,64	139 681	10,45
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	776		776	0,07		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 390		2 390	0,23	8 147	0,61
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	428		428	0,04	369	0,03
. Autres	397 437		397 437	37,75	524 704	39,25
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	49 077		49 077	4,66	75 766	5,67
Charges constatées d'avance	7 533		7 533	0,72		
TOTAL (II)	***464 412***		***464 412***	44,12	***748 667***	56,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 054 999***	***2 298***	***1 052 700***	100,00	***1 336 793***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2025 au 30/06/2026 Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2026 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2025 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	**2 000**	0,19	**2 000**	0,15
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	200	0,02	200	0,01
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	327 393	31,10	327 393	24,49
Report à nouveau	97 074	9,22		
Résultat de l'exercice	***-6 797***	-0,64	***97 074***	7,26
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***419 869***	39,88	***426 667***	31,92
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	170 555	16,20	247 956	18,55
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	451 064	42,85	475 127	35,54
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 324	0,22	2 208	0,17
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	3 463	0,33		
. Organismes sociaux			53 158	3,98
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 425	0,52	26 677	2,00
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance			105 000	7,85
TOTAL(IV)	***632 831***	60,12	***910 126***	68,08
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 052 700***	100,00	***1 336 793***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2025 au 30/06/2026 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2026 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2025 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	194 113		194 113	100,00	337 762	100,00	-143 649	-42,52
Chiffres d'Affaires Nets	**194 113**		**194 113**	100,00	**337 762**	100,00	**-143 649**	-42,52
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			1	0,00	1 810	0,54	-1 809	-99,93
Total des produits d'exploitation (I)			***194 113***	100,00	***339 572***	100,54	***-145 459***	-42,83
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			45 646	23,52	47 582	14,09	-1 936	-4,06
Impôts, taxes et versements assimilés			785	0,40	773	0,23	12	1,55
Salaires et traitements			68 732	35,41	177 299	52,49	-108 567	-61,22
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations			770	0,40	728	0,22	42	5,77
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges					13	0,00	-13	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			***115 933***	59,72	***226 395***	67,03	***-110 462***	-48,78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**78 180**	40,28	**113 177**	33,51	**-34 997**	-30,91
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			19 724	10,16	3 544	1,05	16 180	456,55
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***19 724***	10,16	***3 544***	1,05	***16 180***	456,55
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			98 842	50,92	6 291	1,86	92 551	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***98 842***	50,92	***6 291***	1,86	***92 551***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-79 117**	-40,75	**-2 747**	-0,80	**-76 370**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-937**	-0,47	**110 431**	32,69	**-111 368**	-100,84

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2025 au 30/06/2026 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2026 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2025 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	5 860	3,02	13 357	3,95	-7 497	-56,12
Total des Produits (I+III+V+VII)	***213 838***	110,16	***343 116***	101,59	***-129 278***	-37,67
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***220 635***	113,66	***246 043***	72,85	***-25 408***	-10,32
RÉSULTAT NET	**-6 797** *Perte*	-3,49	**97 074** *Bénéfice*	28,74	**-103 871**	-106,99
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Signé par Ludovic GERLERO
Le 12 nov. 2026

Signed with Universign doc_x6G9 tx_xxO3vLbnAXBn

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2026 dont le total est de 1 052 700,04 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -6 797,24 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2025 au 30/06/2026.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d¸établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat°	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	*3 639*			*3 639*	
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		*932*		*932*	
Immobilisations financières	*586 015*			*586 015*	
TOTAL	*589 654*	*932*		*590 587*	

ANNEXE

Période du 01/07/2025 au 30/06/2026 Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat° Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels	*1 528*	*728*		*2 256*
Install. générales, agencem., aménagem. divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles		*42*		*42*
TOTAL	*1 528*	*770*		*2 298*

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*2 390*	*2 390*	
- T.V.A.	*428*	*428*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	*397 437*	*397 437*	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	*400 254*	*400 254*	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	*170 555*	*74 323*	*96 232*	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*1 548*	*1 548*		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*3 463*	*3 463*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	*451 064*			
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	*626 630*	*79 334*	*96 232*	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*77 401*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*6 772*
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*6 772*

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*1 664*
Dettes fiscales et sociales	*3 463*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*5 127*

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*7 533*	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*7 533*	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*1 000*	*2,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*1 000*	*2,00*

Commentaires: