FORESEE
Société par actions simplifiée au capital de 975.000 euros
Siège social : 27 rue Jean-Jacques Rousseau 75001 PARIS
983 885 773 RCS PARIS
(la « **Société** »)

EXTRAIT DES DÉCISIONS UNANIMES DES ASSOCIÉS
DU 08 DECEMBRE 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

[...]

DEUXIÈME DÉCISION

La collectivité des associés décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice clos, s'élevant à 123.996 euros, de la manière suivante :

Origine :
- Résultat de l'exercice .....123.996 euros

Affectation :
- Au compte « Réserve légale » .....6.200 euros
  Le compte « Réserve légale » s'élève ainsi après affectation à 9.547 euros.

- Au compte « Autres réserves » .....117.796 euros
  Le compte « Autres réserves » s'élève ainsi après affectation à 181.382 euros.

  TOTAL : .....123.996 euros

Rappel des distributions antérieures :

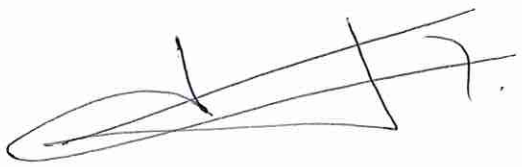
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution depuis la constitution, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa du même article.

Cette décision, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés de la Société.

[...]

Certifié conforme

AGRI-FINANCES, société Présidente
Représentée par Monsieur Jean-Sébastien LOYER

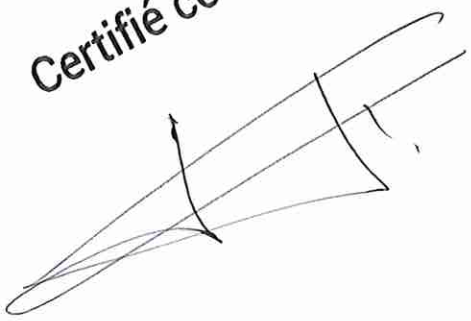


FORESEE

27 Rue Jean Jacques Rousseau

75001 PARIS 1ER ARRONDISSEMENT

Certifié conforme



Comptes au 30/06/2025

[redacted]

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 3
Bilan - Passif ——— 4
Compte de résultat ——— 5

Annexes

Règles et méthodes comptables ——— 8
Immobilisations ——— 10
Créances et dettes ——— 11
Charges à payer ——— 12
Eléments sur les postes des entreprises liées ——— 13
Répartition de l'impôt sur les bénéfices ——— 14
Composition du capital social ——— 15
Variation des capitaux propres ——— 16

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2025	30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	306 162		306 162	50 400
ACTIF IMMOBILISE	**306 162**		**306 162**	**50 400**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	313 671		313 671	1 954 693
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 642 484		1 642 484	1 580 644
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 956 155**		**1 956 155**	**3 535 337**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 262 317**		**2 262 317**	**3 585 737**

Rubriques		30/06/2025	30/06/2024
Capital social ou individuel (dont versé :	975 000)	975 000	975 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		975 000	975 000
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale		3 347	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau		63 586	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		123 996	66 933
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**2 140 929**	**2 016 933**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		59 362	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		42 960	11 400
Dettes fiscales et sociales		19 021	22 311
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		45	1 535 093
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		**121 388**	**1 568 804**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		**2 262 317**	**3 585 737**

Rubriques	France	Exportation	30/06/2025	30/06/2024
Ventes de marchandises				97 439
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				**97 439**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2	
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2**	**97 439**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			377 814	12 066
Impôts, taxes et versements assimilés			95	120
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**377 909**	**12 186**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-377 907**	**85 253**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			33 061	9 084
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			527 361	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**560 422**	**9 084**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 397	5 093
Différences négatives de change			10 790	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**17 187**	**5 093**
RESULTAT FINANCIER			**543 234**	**3 991**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**165 328**	**89 244**

Rubriques	30/06/2025	30/06/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	41 332	22 311
TOTAL DES PRODUITS	**560 424**	**106 524**
TOTAL DES CHARGES	**436 428**	**39 590**
BENEFICE OU PERTE	**123 996**	**66 933**

Annexes

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologuées par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 du plan comptable général

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, 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 :

CREANCES

Les créances sont valorisées en valeur nominale.
Ce poste fait l'objet d'une provision pour dépréciation lorsqu'il existe un risque de non recouvrement à la clôture de l'exercice.

INSTRUMENTS FINANCIERS

- Les contrats à terme négociés dans le cadre d'EURONEXT LIFFE (ex MATIF), du CME (Chicago Mercantile Exchange) et du ICE (International Continental Exchange) sont considérés comme des instruments financiers.
En application du règlement "ANC 2015-05", l'EURONEXT LIFFE est assimilé à un marché organisé.
- Les gains et pertes sur les marchés financiers sont enregistrés en comptabilité lors du débouclage des positions sur les marchés organisés.
- Lorsqu'une opération engendre une perte latente, celle-ci entraîne la constitution d'une provision en résultat à hauteur de cette moins-value latente. Les provisions éventuelles sont estimées sur la base d'ensemble homogènes d'instruments financiers à terme.
- Le dépôt de garantie Matif s'élève à la clôture de l'exercice à € 306 162.

EVALUATION DES DISPONIBILITES

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.
La trésorerie inclut les disponibilités liquides en caisse, les dépôts à vue et les placements à court terme.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes des exercice 2024 et 2025 ne sont pas comparables du fait de la différence de durée des exercices.
=> 5 mois pour le premier exercice d'activité clos le 30/06/2024 et 12 mois d'activité pour l'exercice clos au 30/06/2025.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

AUTRES INFORMATIONS

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration proportionnelle, dans les comptes consolidés de SCAEL
3, Av Victor Hugo - 28000 Chartres

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 400		255 762
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**50 400**		**255 762**
TOTAL GENERAL	**50 400**		**255 762**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			306 162	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**306 162**	
TOTAL GENERAL			**306 162**	

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	306 162	306 162	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	313 671	313 671	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**619 833**	**619 833**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	59 362	59 362		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	42 960	42 960		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	19 021	19 021		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	45	45		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**121 388**	**121 388**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	30/06/2025	30/06/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	Frns, Fact Div Non Parvenues		5 400,00	-5 400,00
408101	Frns, Fact Non Parv 01		6 000,00	-6 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH			11 400,00	-11 400,00
TOTAL CHARGES A PAYER			11 400,00	-11 400,00

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	313 671	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 960	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	44	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers	33 061	
Charges financières	17 234	

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	165 327	41 332	123 995
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**165 327**	**41 332**	**123 995**

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	975 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	2 016 933
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	2 016 933

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		123 995
SOLDE		**123 995**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	2 140 928

GMBA
Montiel Laborde
WALTER ALLINIAL
membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International
> Conseil
> Audit
> Expertise comptable, fiscale et sociale

FORESEE

27 rue Jean-Jacques Rousseau
75001 Paris

N° SIREN : 983 885 773

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2025

GMBA Audit & Conseil

10, Place de la Madeleine - 75008 PARIS
Tél. : 33 (0)1 45 22 06 35
E-mail : paris8@gmba.fr
Site internet : **www.gmba-allinial.com**

SARL au capital de 335 342.10 euros – 349 954 636 RCS PARIS - NAF 6920 Z - N° TVA : FR37 349 954 636
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

LUCIE
Notre engagement responsable depuis 2012

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

À l'assemblée générale de la société FORESEE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FORESEE relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « comparabilité des comptes » de l'annexe des comptes annuels concernant la non-comparabilité des comptes entre les exercices 2024 et 2025.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 28 novembre 2025

Le Commissaire aux Comptes

GMBA Audit & Conseil



Signé numériquement par Nitro Software Belgium NV - Nitro Sign Premium de la part de Arnaud HAMETTE
Date : 28/11/2025 14:47:59

Arnaud HAMETTE

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2025	30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	306 162		306 162	50 400
ACTIF IMMOBILISE	**306 162**		**306 162**	**50 400**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	313 671		313 671	1 954 693
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 642 484		1 642 484	1 580 644
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 956 155**		**1 956 155**	**3 535 337**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 262 317**		**2 262 317**	**3 585 737**

Rubriques			30/06/2025	30/06/2024
Capital social ou individuel	(dont versé :	975 000)	975 000	975 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			975 000	975 000
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			3 347	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			63 586	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			123 996	66 933
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**2 140 929**	**2 016 933**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			59 362	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			42 960	11 400
Dettes fiscales et sociales			19 021	22 311
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			45	1 535 093
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**121 388**	**1 568 804**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**2 262 317**	**3 585 737**

Rubriques	France	Exportation	30/06/2025	30/06/2024
Ventes de marchandises				97 439
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				**97 439**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2	
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2**	**97 439**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			377 814	12 066
Impôts, taxes et versements assimilés			95	120
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**377 909**	**12 186**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-377 907**	**85 253**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			33 061	9 084
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			527 361	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**560 422**	**9 084**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 397	5 093
Différences négatives de change			10 790	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**17 187**	**5 093**
RESULTAT FINANCIER			**543 234**	**3 991**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**165 328**	**89 244**

Rubriques	30/06/2025	30/06/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	41 332	22 311
TOTAL DES PRODUITS	**560 424**	**106 524**
TOTAL DES CHARGES	**436 428**	**39 590**
BENEFICE OU PERTE	**123 996**	**66 933**

Annexes

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologuées par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 du plan comptable général

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, 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 :

CREANCES

Les créances sont valorisées en valeur nominale.
Ce poste fait l'objet d'une provision pour dépréciation lorsqu'il existe un risque de non recouvrement à la clôture de l'exercice.

INSTRUMENTS FINANCIERS

- Les contrats à terme négociés dans le cadre d'EURONEXT LIFFE (ex MATIF), du CME (Chicago Mercantile Exchange) et du ICE (International Continental Exchange) sont considérés comme des instruments financiers.
En application du règlement "ANC 2015-05", l'EURONEXT LIFFE est assimilé à un marché organisé.
- Les gains et pertes sur les marchés financiers sont enregistrés en comptabilité lors du débouclage des positions sur les marchés organisés.
- Lorsqu'une opération engendre une perte latente, celle-ci entraîne la constitution d'une provision en résultat à hauteur de cette moins-value latente. Les provisions éventuelles sont estimées sur la base d'ensemble homogènes d'instruments financiers à terme.
- Le dépôt de garantie Matif s'élève à la clôture de l'exercice à € 306 162.

EVALUATION DES DISPONIBILITES

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.
La trésorerie inclut les disponibilités liquides en caisse, les dépôts à vue et les placements à court terme.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes des exercice 2024 et 2025 ne sont pas comparables du fait de la différence de durée des exercices.
=> 5 mois pour le premier exercice d'activité clos le 30/06/2024 et 12 mois d'activité pour l'exercice clos au 30/06/2025.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

AUTRES INFORMATIONS

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration proportionnelle, dans les comptes consolidés de SCAEL
3, Av Victor Hugo - 28000 Chartres

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 400		255 762
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**50 400**		**255 762**
TOTAL GENERAL	**50 400**		**255 762**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			306 162	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**306 162**	
TOTAL GENERAL			**306 162**	

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	306 162	306 162	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	313 671	313 671	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**619 833**	**619 833**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	59 362	59 362		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	42 960	42 960		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	19 021	19 021		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	45	45		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**121 388**	**121 388**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libellé	30/06/2025	30/06/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	Frns, Fact Div Non Parvenues		5 400,00	-5 400,00
408101	Frns, Fact Non Parv 01		6 000,00	-6 000,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH			**11 400,00**	**-11 400,00**
TOTAL CHARGES A PAYER			**11 400,00**	**-11 400,00**

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	313 671	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 960	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	44	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers	33 061	
Charges financières	17 234	

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	165 327	41 332	123 995
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**165 327**	**41 332**	**123 995**

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	975 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	2 016 933
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	2 016 933

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		123 995
SOLDE		**123 995**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	2 140 928