Docusign Envelope ID: 13CB8459-6249-81D1-80C9-8713CEB0DFA6

DISTRIDYN
Société en liquidation
Société anonyme au capital de 274 378 euros
15 Rue de l'Hôtel de Ville, 92200 Neuilly-sur-Seine
325 366 334 R.C.S. Nanterre
(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 MAI 2026

L'an deux mille vingt-six,

le 21 mai, à 14h30,

les actionnaires de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire (l'« **Assemblée Générale** »), au 15 rue de l'Hôtel de Ville, 92200 Neuilly sur Seine et par visioconférence (Microsoft Teams) accessible par le lien de connexion communiqué aux actionnaires préalablement à la réunion, sur convocation du liquidateur amiable de la Société, la SCP B.T.S.G.^{2}, prise en la personne de Maître Stéphane GORRIAS (le « **Liquidateur** »), par lettre simple en date du 6 mai 2026.

Après la reconnaissance visuelle de chaque personne présente par visioconférence, il a été établi une feuille de présence qui n'a pas été émargée conformément aux dispositions de l'article R. 225-95 du Code de commerce.

Maître Stéphane GORRIAS, en sa qualité de représentant du Liquidateur, préside l'Assemblée Générale (le « **Président** »).

Le Président propose ensuite aux actionnaires de composer le bureau de l'Assemblée Générale.

Monsieur Olivier ANDRE, représentant dûment habilité de la société LDZ et Madame Aurélie HOUSSAY représentante dûment habilitée de la société CASINO GUICHARD PERRACHON, actionnaires présents disposant du plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction, sont désignés comme scrutateurs.

Maître Jérémy Ramonet est désigné comme secrétaire de séance.

Le Président indique à l'Assemblée Générale, et après avis favorable du bureau, que Maître Aurélie Boulbin, avocat de la Société, ainsi que Madame Nicole Bienvenu, directrice administrative et financière, assistent à l'Assemblée Générale en qualité d'invitées.

La feuille de présence arrêtée et certifiée exacte par les membres du bureau ainsi constitué, permet de constater que les actionnaires présents ou représentés possèdent 179.960 actions ayant le droit de vote sur les 179.980 actions composant le capital social de la Société et ayant droit de vote, soit 99,98 % des actions ayant le droit de vote. Le quorum requis pour les assemblées ordinaires étant d'un cinquième des actionnaires présents ou représentés, ayant le droit de vote (soit 35.996 actions), le Président constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer sur l'ensemble des résolutions inscrites à l'ordre du jour.

Docusign Envelope ID: 13CB8459-6249-81D1-80C9-8713CEB0DFA6

Le Président donne ensuite la liste des documents déposés habituellement sur le bureau et qui sont mis à la disposition des actionnaires :

- les copies des lettres de convocation individuelle adressées aux actionnaires ;
- la feuille de présence de l'Assemblée Générale certifiée par le bureau, ainsi que les pouvoirs des actionnaires représentés et la liste des actionnaires ;
- le rapport établi par le Liquidateur conformément aux dispositions de l'article L. 237-25 du Code de commerce ;
- les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée Générale par le Liquidateur ;
- un exemplaire des statuts de la Société.

Le Président déclare que les documents devant, selon la législation en vigueur, être communiqués aux actionnaires, ont été tenus à leur disposition dans les délais légaux. L'Assemblée Générale donne acte au Président des informations qui lui ont été transmises et des conditions dans lesquelles ces informations lui ont été transmises qu'elle juge pleinement satisfaisantes pour lui permettre de délibérer en parfaite connaissance de cause.

Le Président rappelle ensuite que la présente Assemblée Générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Première résolution : Prorogation du délai imparti au Liquidateur pour l'établissement des comptes clos le 31 décembre 2025
Deuxième résolution : Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025
Troisième résolution : Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025
Quatrième résolution : Conventions visées à l'article L.225-38 du Code de commerce
Cinquième résolution : Pouvoirs pour formalités

Le Président déclare alors la discussion ouverte.

Maître Jérémy Ramonet en sa qualité de représentant du Liquidateur prend la parole et présente le rapport du Liquidateur établi conformément à l'article L. 237-25 du Code de commerce.

Madame Nicole Bienvenu, directrice administrative et financière de la Société, présente ensuite les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Une discussion s'engage alors avec les actionnaires sur les éléments ainsi présentés.

Le Président expose ensuite l'objet des résolutions inscrites à l'ordre du jour et invite les actionnaires à procéder au vote.

PREMIERE RESOLUTION

(Prorogation du délai imparti au Liquidateur pour l'établissement des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025)

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité prévues pour les assemblées générales ordinaires,

après avoir rappelé que conformément aux dispositions de l'article L. 237-25 du Code de commerce, le Liquidateur doit dans les trois mois de clôture de chaque exercice établir les comptes annuels au vu de l'inventaire qu'il aura dressé des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date et un rapport écrit par lequel il rend compte des opérations de liquidation au cours de l'exercice écoulé ;

Docusign Envelope ID: 13CB8459-6249-81D1-80C9-8713CEB0DFA6

décide de proroger le délai susvisé et de dégager, en tant que de besoin, le Liquidateur de toute responsabilité à ce titre ;

prend acte que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ont été arrêtés par le Liquidateur et le rapport susvisé a été établi par le Liquidateur le 6 mai 2026.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des actionnaires présents ou représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

(Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025)

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité prévues pour les assemblées générales ordinaires, et après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et du rapport du Liquidateur,

approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils lui ont été présentés, lesquels font ressortir une perte d'un montant de (2.063.895) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ledit rapport ;

donne en conséquence **quitus entier et sans réserve** au Liquidateur pour l'exercice de son mandat au cours de l'exercice écoulé ;

prend acte, en application de l'article 223 quater du Code général des impôts, de l'absence de dépenses et charges non déductibles pour l'établissement de l'impôt, visées au 4 de l'article 39 dudit Code, pour l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des actionnaires présents ou représentés.

TROISIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025)

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité prévues pour les assemblées générales ordinaires,

décide d'affecter la perte de l'exercice, soit (2.063.895) euros, au compte « report à nouveau » créditeur, dont le solde passera ainsi de 7.422.957 euros à 5.359.062 euros.

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 2.907.013 euros.

L'Assemblée Générale **rappelle**, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des actionnaires présents ou représentés.

Docusign Envelope ID: 13CB8459-6249-81D1-80C9-8713CEB0DFA6

QUATRIEME RESOLUTION

(*Conventions visées à l'article L.225-38 du Code de commerce*)

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité prévues pour les assemblées générales ordinaires,

prend acte qu'aucune convention nouvelle relevant du champ d'application de l'article L.225-38 et suivants du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé et qu'aucune convention conclue au cours d'exercices antérieurs ne s'est poursuivie au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des actionnaires présents ou représentés.

CINQUIEME RESOLUTION

(Pouvoirs pour formalités)

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, **donne** tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes aux fins d'effectuer toutes formalités de dépôt ou de publicité rendues nécessaires par les résolutions susvisées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des actionnaires présents ou représentés.

***

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 15h30.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Maître Stéphane GORRIAS

Signé par :
Stéphane GORRIAS
61370BD84C464A2...

Le Secrétaire
Maître Jérémy Ramonet

Signé par :
Jérémy RAMONET
2A0388A268244EA...

Le Scrutateur
Monsieur Olivier ANDRE
Pour LDZ

Signé par :
Andre Olivier
E836163C141F417...

Le Scrutateur
Madame Aurélie HOUSSAY
Pour CASINO GUICHARD PERRACHON

Signé par :
894D4494E651416...

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

DISTRIDYN S.A.

15 Rue HOTEL DE VILLE
CHEZ BTSG
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Certifié conforme

Signé par :
Stéphane GORRIAS
61370BD84C464A2...

Comptes au 31/12/2025

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Annexes

FAITS CARACTERISTIQUES 2025 8
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT 18
Immobilisations 19
Amortissements 20
Provisions et dépréciations 21
Créances et dettes 22
Produits à recevoir 23
Charges à payer 24
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan 25
Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant 26
Composition du capital social 27
Variation des capitaux propres 28
Affectation des résultats soumise à approbation de l'AG 29
Résultat des 5 derniers exercices 30
Ventilation du chiffre d'affaires 31
Répartition de l'impôt sur les bénéfices 32
Situation fiscale différée et latente 33
ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS 34
Engagements de crédit-bail 35
Engagements financiers donnés et reçus 36
Engagements hors bilan 37
Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées 38
Rémunération des dirigeants 39
Effectif moyen 40
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société 41
Filiales et participations 42
Dettes garanties par des sûretés réelles 43

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Comptes annuels

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	591 793	591 793		5
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorporelles en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	743 363	736 858	6 505	18 508
Immobilisations corp. en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	1 815 461		1 815 461	1 817 909
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Créances rattachées à des participations				2 091 083
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 150		30 150	30 150
ACTIF IMMOBILISE	**3 180 766**	**1 328 651**	**1 852 115**	**3 957 654**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	14 697 063		14 697 063	9 474 849
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				3 849 023
Avances et acomptes versés sur commandes				3 055 904
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	89 311	54 012	35 299	44 224 471
Autres créances	5 278 464		5 278 464	12 450 811
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	16 159 665		16 159 665	15 046 020
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**36 224 503**	**54 012**	**36 170 491**	**88 101 078**
Frais d'émission d'emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif & différences d'éval.				
TOTAL GENERAL	**39 405 269**	**1 382 663**	**38 022 606**	**92 058 732**

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel	(dont versé :	274 378)	274 378	274 378
Primes d'émission, de fusion, d'apport			246 135	246 135
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			27 438	27 438
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	-3 000 000	
Report à nouveau			7 422 957	12 823 872
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-2 063 895	-5 400 915
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**2 907 013**	**7 970 908**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			2 835 882	2 473 024
Provisions pour charges			436 832	4 559 573
PROVISIONS			**3 272 714**	**7 032 597**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			387	7 374
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	200 000	200 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			31 376 168	70 554 244
Dettes fiscales et sociales			155 965	6 183 880
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			92 847	103 557
Instrument financier à terme				
Autres dettes			17 512	6 172
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**31 842 880**	**77 055 227**
Ecarts de conversion passif et différence d'évaluation				
TOTAL GENERAL			**38 022 606**	**92 058 732**

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises	4 235 025		4 235 025	1 048 745 846
Production vendue de biens				
Production vendue de services				2 460 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**4 235 025**		**4 235 025**	**1 051 205 846**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				-40 604
Reprises sur sur amortissements et provisions			3 266 272	2 464 216
Produits de cessions d'immobilisation incoporelles et corporelles				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			**7 501 297**	**1 053 629 458**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			22 180	918 479 179
Variation de stock (marchandises)			-1 373 191	70 631 846
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			7 394 950	43 907 814
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 360 586	25 811 226
Impôts, taxes et versements assimilés			11 077	264 389
Salaires et traitements			1 662 651	1 533 008
Cotisations sociales			412 635	887 498
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 914	7 296
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations et dépréciations			36 641	15 597
Dotations aux provisions			514 947	3 678 437
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			19 749	37 387
CHARGES D'EXPLOITATION			**11 068 138**	**1 065 253 676**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-3 566 840**	**-11 624 219**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			17	3 670 634
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			394 166	1 141 407
Reprises sur dépréciations				
Différences positives de change				669
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			105 861	
Produits des cessions d'immobilisations financières				
PRODUITS FINANCIERS			**500 044**	**4 812 710**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			10	4 558 701
Différences négatives de change			431	1 327
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**442**	**4 560 028**
RESULTAT FINANCIER			**499 602**	**252 682**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-3 067 238**	**-11 371 537**

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 008 939**	**7 088 161**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**5 596**	**1 117 539**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 003 343**	**5 970 622**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**9 010 280**	**1 065 530 329**
TOTAL DES CHARGES	**11 074 175**	**1 070 931 243**
BENEFICE OU PERTE	**-2 063 895**	**-5 400 915**

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Annexes

FAITS CARACTERISTIQUES ET COMMENTAIRES 2025

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le Conseil d'Administration du 25 novembre 2024 a décidé de l'arrêt de l'activité commerciale de l'entreprise à la fin de l'année 2024. L'entreprise a initié fin octobre 2024 une consultation et une information du Comité Social et Economique de l'entreprise sur un projet de cessation de l'activité de la société et sur la définition des différentes mesures d'accompagnement du processus de licenciement collectif pour motif économique de l'ensemble de ses salariés.

Compte tenu de la décision de dissolution anticipée et liquidation amiable de l'entreprise approuvée par l'assemblée générale du 7 avril 2025, les opérations de 2025 ont principalement consisté au débouclage des opérations en cours.

La SCP BTSG, mandataire judiciaire, dont le siège social est situé au 15 rue de l'Hôtel de Ville – CS 70005 – 92522 Neuilly sur Seine, prise en la personne de Maître Stéphane GORRIAS, a ainsi été nommé en qualité de liquidateur amiable de la Société (le « **Liquidateur** »)

L'activité sur 2025 a été une activité administrative liée aux obligations déclaratives et de réalisation des actifs.

- **Réalisation des actifs**

Sur les premiers mois de l'année, Distridyn a cédé ses reliquats de stocks de carburant pour un montant de 4 216 K€ et après avoir réalisé des achats dans le cas de position débitrice de comptes courants matière pour un montant de 86 K€ et une variation de stock de 3 849 K€. Soit un gain net de 364 K€.

Les actifs immobilisés de l'entreprise en dehors de ceux nécessaires à la continuité de fonctionnement (logiciels, serveurs et matériels informatiques) ont été proposés aux salariés pour un euro symbolique ou mis au rebut.

Après un processus d'information et de consultation du Comité Social et Economique de l'entreprise les licenciements ont débuté le 25/11/2024 et ont continué sur 2025. A la clôture de l'exercice l'ensemble des salariés ont été licenciés, la dernière sortie des effectifs est à la date du 30/11/2025.
Le coût de ces licenciements pour l'exercice 2025 est 1 026 K€ pour une provision constituée au 31/12/2024 de 932 K€. A ce coût de 1 026 K€ au titre de 2025 ; il faut ajouter le coût des licenciements réalisés en 2024 pour un montant de 184 K€, soit un montant total de 1 210 K€.

- **Résiliation du bail**

Le bail a été résilié, les locaux ont été restitués le 30 juin 2025 après avoir fait les travaux de remise en état.

L'entreprise est désormais domiciliée à l'adresse du « liquidateur » la SCP BTSG, mandataire judiciaire, dont le siège social est situé au 15 rue de l'Hôtel de Ville – CS 70005 – 92522 Neuilly sur Seine.

- **Résiliation des contrats**

La société a procédé à la résiliation de contrats devenus non nécessaires ainsi qu'à l'ajustement de contrats de prestations utiles jusqu'à la dissolution.

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

ACTIVITE

Les volumes vendus correspondant à la cession des stocks sont de 5 679 M3 contre 883 155 M3 en 2024, soit une baisse de 99.36 %, pour un chiffre d'affaires de 4 235 025 € contre 1 055 540 151€, en baisse de 99.60 % par rapport à l'exercice précédent.

Ces volumes vendus sont en régime « sous douane » sans mise à la consommation (acquittement de la TICPE)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Changement de méthodes comptables

Les changements de méthode de présentation intervenus sont les suivants :

Les comptes annuels sont désormais établis en valeurs liquidatives, la dissolution de l'entreprise ayant été décidée.

Ce faisant, les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 20245 n'ont pas été arrêtés conformément aux dispositions du règlement n°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général, mais sur la base de méthodes et d'évaluations spécifiques pour les différents actifs et passifs qui sont précisées dans les notes ci-après.

Par ailleurs, ces changements rendent difficile la comparaison des comptes avec ceux des exercices précédents.

TAXES ET OBLIGATIONS SPECIFIQUES

TIRUERT (ex TIRIB, ex TGAP)

Comme il n'y a pas eu de mises à la consommation il n'y a pas d'obligation Tiruert.

.

CERTIFICATS D'ECONOMIE D'ENERGIE (CEE)

Si, il y a mise à la consommation il y a obligation de CEE.

Comme il n'y a pas eu de mise à la consommation en 2025, l'obligation est la même que celle constatée au 31/12/2024.

Ci-dessous le rappel du dispositif des certificats d'économie d'énergie :

Le dispositif d'économie d'énergie repose sur une obligation de réalisation d'économies d'énergie imposée par les pouvoirs publics aux vendeurs d'énergie appelés les obligés. Ceux-ci sont ainsi incités à promouvoir activement l'efficacité énergétique auprès de leurs clients et des autres consommateurs d'énergie.

Au 1er janvier 2011, le dispositif de certificats d'économie d'énergie (CEE) a été étendu au secteur de la distribution de carburants.

Ce dispositif impose de financer des certificats d'économie d'énergie afin d'éviter une pénalité (non déductible fiscalement) de 0.015 € par KWhc (pour Kilowattheures « cumulés actualisés » ou « cumac ») non collecté via des CEE pour la filière classique (hors filière précarité énergétique) et de 0.020 € par KWhc pour la filière précarité qui couvre les actions d'économies d'énergies au bénéfice des ménages à faible revenus.

Le niveau d'obligation pour la cinquième période (2022 à 2025) initialement prévu à 2500 térawattheures cumulés actualisés (cumac) TWhc, dont au moins 730 TWhc pour des opérations d'économie d'énergie au bénéfice des ménages aux revenus les plus modestes a été rehaussé à compter de 2023 à 3 100 TWhc dont 1 130 TWhc au bénéfice des ménages en situation de précarité énergétique. Cette obligation est en hausse de 45 % par rapport à la période précédente.

Depuis le 1er janvier 2023, l'obligation concernant les carburants est passée de 4 380 KWH cumac à 5 040 KWH cumac, par mètre cube de carburant vendu soit une augmentation de 15.07% et celle du FOD est passée de 4 516 KWH cumac à 5 197 KWhc, soit une augmentation de 15.07 %.

Le coefficient pour la précarité est de 0.62 contre 0.412 en 2022.

Le dispositif d'économie d'énergie se répartit sur deux filières, détaillées ci-dessous, la filière classique et la filière précarité, les CEE précarités sont une initiative spécifique du dispositif des Certificats d'Économies d'Énergie en France, visant à cibler et à soutenir les actions d'efficacité énergétique destinées aux ménages les plus vulnérables sur le plan énergétique.

Les volumes et montants ci-dessous, pour chacune des filières, ont été déterminé au 31 décembre 2025 en fonction d'une estimation des appels à financement des programmes et de l'hypothèse que Distridyn pourrait participer aux appels à financements jusqu'au 30/06/2026.

Mais il est probable que Distridyn puisse participer aux financements de certains programmes qui ont été prorogés jusqu'au 31/12/2027.

CEE FILIERE CLASSIQUE

Net des délégations les achats cumulés de CEE « classique », ajoutés au stock de début de période, de 2025 représentent, 14 301 203 730 KWhc pour une obligation d'économie d'énergie au titre des mise à la consommation de 13 687 907 944 KWhc, soit une avance de 613 295 786 KWHc représentant un taux de couverture de 104.48% pour un montant de 4 254 K€ HTVA inscrite en stock.

CEE FILIERE PRECARITE

Net de délégations, les achats cumulés de CEE « précarité » de 2025 ajoutés au stock de début de période, représentent 7 702 344 661 KWhc pour une obligation de 8 443 509 501 KWhc, soit un retard de - 741 164 840 KWhc représentant une couverture de 91,22%, constaté en factures à recevoir pour un montant HTVA de **9 621 K€ et** TTC **de 11 325 K€.**

La valorisation du retard a été calculé en fonction de volumes (350 GWHc) déjà contractualisés pour un montant de 4 690 K€ HTVA, d'un appel à financement programme (166 GWHc) prévu en 05/2026, pour un montant de 1 328 K€ HTVA, et le solde (225 GWHc) en fonction d'une estimation du prix de marché pour un montant de 3 603 K€ HTVA

Une partie des volumes de CEE des contrats de délégations partielles d'obligation de Distridyn ont été livrées par anticipation et comptabilisées en stock pour un montant de 10 443 K€.

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

La non-exécution d'un contrat de délégation au titre de la 4ème période fait l'objet d'une procédure judiciaire à l'encontre de la société défaillante et conduit à passer une provision pour risque pour un montant de 2 771 K€ correspondant au surcoût entre la valeur de la délégation constatée en factures non parvenues et la valeur de marché.

ACTIF

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles correspondent à des logiciels ou à des développements spécifiques.

Elles sont évaluées à leur valeur vénale

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 durées d'amortissement des actifs n'ont pas été modifiées et correspondent à la durée d'utilisation.

Les valeurs vénales étant peu significatives nous n'avons pas constaté d'amortissement exceptionnel malgré l'arrêt de l'activité de l'entreprise.

Du fait de la résiliation du bail, de l'arrêt de l'activité commerciale et des licenciements une partie des immobilisations ont été cédés pour l'euro symbolique au personnel et une autre partie a été mise au rebut.

•

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Dans le contexte de la liquidation amiable, les immobilisations financières devraient, conformément au principe de valeur liquidative, être évaluées à leur valeur de réalisation, c'est-à-dire au montant net qui serait obtenu en cas de cession. Toutefois, en l'absence d'offre ferme ou d'indication fiable sur un prix de cession à la date d'arrêté des comptes, il a été retenu de maintenir la valorisation au coût historique. Aucune dépréciation complémentaire n'a été constatée, en l'absence d'éléments objectifs indiquant une perte de valeur.

Les immobilisations financières se détaillent comme suit :

en K€	31/12/2023	31/12/2024	Variation
Titres de participation	1 815	1 818	
SAGESS	*2*	*5*	*-3*
SES	*1 813*	*1 813*	
Autres immobilisations financières	30	30	0
Créances rattachées à des participations		*2 091*	*-2 091*
SAGESS Dividendes à recevoir		*1 812*	*-1 812*
SES Dividendes à recevoir		*279*	-279
Total des immobilisations financières	**1 845**	**3 939**	**-2 094**

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

- **Participation dans la SAGESS**

Pour rappel, SAGESS (Société Anonyme de Gestion de Stocks de Sécurité) gère les stocks stratégiques pétroliers en France conformément à la directive européenne 2009/119/CE et au Code de l'énergie. Les titres de participation détenus étant fonction des mises à la consommation annuelle de carburants, Distridyn a cédé en 2025 une partie de ses actions (-2 832 €), ramenant le taux de détention à 0.99 % au 31 décembre 2025.

Les titres SAGESS sont comptabilisés au coût historique (16 € par action), puisqu'ils ne sont ni librement cessibles ni négociés sur un marché organisé. Les cessions s'effectuent à la valeur nominale, selon les statuts de la société. La valorisation des 149 actions détenues au 31/12/2025, soit 2 384 €, est donc cohérente avec ces principes.

En 2025, la moitié des actions détenues a été cédée, la cession de la participation résiduelle est prévue en 2026. Ces cessions seront réalisées à la valeur nominale, soit à hauteur de la valeur nette comptable comptabilisée à fin décembre 2025.

En mai 2026, l'assemblée générale de la SAGESS a voté la distribution d'un dividende de 12 000 € par action. Distridyn détenant 149 actions, le montant à percevoir sera de 1 788 K€, et seront mis en paiement le 29 juin 2026.

- **Participation dans SES**

SES est une entreprise de stockage pétrolier, notamment au titre des stocks stratégiques obligatoires. Au 31 décembre 2025, Distridyn détient 14 650 actions SES, valorisées au coût historique pour 1,8 M€, représentant 7,07 % du capital.

Un processus de cession de cette participation a été engagé courant 2024 et a abouti le 16/01/2026. Le montant de cette transaction est de 3.4 M€ conforme à l'estimation réalisée par un évaluateur externe fait ressortir la valeur de cession dans une fourchette allant de 1,5 M€ à 3,1 M€, sans tenir compte de la déduction des éventuels frais de cession. Le processus de cession étant toujours en cours au 31/12/2025 et la fourchette large d'évaluation de cette participation a conduit Distridyn à maintenir la valeur nette comptable dans les comptes 2025.

La société SES est profitable et distribue régulièrement des dividendes. Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, l'AG du 27 juin 2025 a approuvé le versement d'un dividende de 19,05 € par action ; une créance de dividendes à recevoir de 279 K€ a donc été comptabilisée dans les comptes de Distridyn au 31 décembre 2024. Cette créance est présentée en Créances rattachées à des participations, son encaissement a bien été constaté le 29 juillet 2025.

Autre titre de 2025, aucun dividende ne sera perçu, ceux-ci étant pris en compte dans la cession des actions.

- **Autres immobilisations financières**

Les Autres immobilisations financières correspondent au dépôt de garantie versé pour la location des locaux du siège de la société situés à Charenton-le-Pont. Ce dépôt de 30 150€ est en cours de récupération.

STOCKS

Compte tenu de la décision de dissolution de l'entreprise, les stocks de carburants détenus en entrepôts au 31/12/2024 ont été évalués selon leur valeur de réalisation pour un montant de 3 849 K€. Elle correspond au

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

prix de cession prévus sur le premier semestre 2025, hors frais de cession. Les ventes définitives après un achat complémentaire de 86 K€ afin de solder les comptes courants matières négatifs ont été réalisées pour un montant de 4 104 K€.

A noter que l'ensemble de ces stocks a été vendu sous douanes, sans exigibilité de TICPE ni obligation de déclaration de mise à la consommation (MAC).

Les stocks de CEE dans le cadre de séquestre afin de sécuriser les délégations sont évalués à leur coût d'acquisition pour un montant de 10 443 K€ suite à une livraison complémentaire en 02/2025 de 250 GWHc pour un montant de 1 483 K€.

L'excédent estimé de couverture de l'obligation de CEE classique a été constaté pour un montant de 4 255 K€.

CREANCES

AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES

Afin d'apporter une garantie à certains de nos fournisseurs de carburants (Esso et Verbio), des avances ont été versées pour un montant de 3 056 K€. Ces avances ont été intégralement remboursées à la société à fin janvier 2025 pour le montant avancé.

CLIENTS

Les créances clients sont comptabilisées pour le montant initial de la facture et sont évaluées à leur valeur de réalisation à la clôture. Les ristournes éventuelles, figurent en autres dettes.

Les encours clients au 31/12/2025 sont de 89 K€ dont 88 K€ passés en créances douteuses.

Les clients créditeurs pour un montant de 18 K€ ont été constatés en autres dettes au passif du bilan.

Les factures émises sur 2025 au titre de la cession des stocks entrepôts ont été intégralement réglées sur 2025.

Le solde résiduel de l'excédent de couverture biocarburant dans le cadre de l'obligation Tiruert a fait l'objet d'une provision pour factures à établir en 2024 pour un montant TTC de 4 572 K€, les factures ont bien été émises sur 2025 et ont été intégralement réglées.

L'écart entre les factures provisoires et définitives pour le client Carfuel a fait l'objet d'une provision en 2024 pour avoir à établir de 161 K€. Les factures définitives ont bien été reçues et soldées sur 2025.

Une dotation de 37 K€ a été constatée pour le client Transport Roullé.

Le solde résiduel non encore réglé du client Karist est de 2.14 K€.

Le solde au 31/12/2025, de ces provisions, est de 54 K€.

AUTRES CREANCES

Les Autres créances s'élèvent à 5 278 K€ et sont principalement constituées :

- Des encours de financements CEE pour un montant de 99 K€ correspondant aux dossiers non encore déposés au 31 décembre 2025.

- De la TVA sur factures à recevoir sur le retard de couverture CEE et les factures à recevoir dans le cadre des délégations de CEE pour un montant de 5 031 K€.

DISPONIBILITES

A fin décembre 2025, la société dispose de Trésorerie constitué des soldes de ses comptes bancaires courants pour 69 K€.
De placements en compte à terme pour un montant de 13 000 K€ à échéance du 15/06/2026 et d'un compte rémunéré avec Natixis pour 2 943 K€ pour lesquels une créance d'intérêts courus à recevoir est comptabilisée pour 99 K€.

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Un acompte sur boni de liquidation de 1500 K€ a été versé à chacun des actionnaires soit un montant global de 3 000 K€

PROVISIONS REGLEMENTEES

N'ayant plus de stock, aucune provision pour hausse de prix n'a été constituée.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 3 273 K€ et se détaillent comme suit :

en K€	31/12/2025	31/12/2024	Variation
Provisions pour litiges	65	217	-152
Provisions pour pensions, obligations similaires	109	1 117	-1 008
Autres provisions pour risques et charges	3 099	5 698	-2 599
Autres provisions pour risques	*2 771*	*2 256*	*515*
Autres provisions pour charges	*328*	*3 442*	*-3 114*
Total	**3 273**	**7 033**	**-3 760**

Les provisions pour litiges se composent de :

Un litige concernant la qualité d'une livraison de carburants à une station Cora qui fait l'objet d'une provision de 65 K€.

Suite à la décision de dissolution de l'entreprise un plan de licenciement a été mis en place. La notification des premiers licenciements a eu lieu le 25/11/2024 et les premiers départs ont eu lieu à compter du 16/12/2024.et se sont clos le 30/11/2025.

La provision de 1 117 K€ constituée en 2024, a été reprise pour un montant de 1 008 K€ se décomposant comme suit :

La provision pour indemnités de licenciement légale et supra légale a été constituée pour un montant de 932 K€ a été totalement reprise le coût définitif des licenciements sur 2025 étant de 1 026 K€, en ajoutant le coût des licenciements au titre de 2024 le montant global des licenciements est de 1 210 K€ . Un contrat de sécurisation professionnelle a été proposé à chacun des salariés licenciés.

L'entreprise participe au financement de ce contrat de sécurisation professionnelle via le versement à France Travail de l'indemnité de préavis y compris les charges salariales et patronales. Ce financement a fait l'objet d'une provision pour un montant de 185 K€ reprise à hauteur de 77 K€, soit un solde au 31/12/2025 de 109 K€.

Compte tenu du litige pour non-exécution d'un contrat de délégation dans le cadre de l'obligation de certificats d'économie d'énergie, une provision pour risques a été constituée pour un montant de 2 771 K€ correspondant au surcoût entre la valeur de la délégation constatée en factures non parvenues et la valeur de marché.

Les provisions pour charges correspondent à la provision pour coûts futurs visant à couvrir l'ensemble des engagements de dépenses connus ou estimés que la société devra assumer jusqu'à sa liquidation effective. A ce titre, la provision est principalement composée de :

Type de charges	**Montant en K€**
Provision pour les stocks de réserve, stock stratégique	1 386 repris en totalité.
Charges diverses pour les exercices 2025-2026	2 057 repris pour 1 729 soit un solde de 328.
TOTAL	**328**

Concernant l'obligation de stocks de réserve, une provision a été comptabilisée pour 1 386 K€.

La totalité de cette provision a été reprise

Les charges estimées pour la liquidation de l'entreprise sur les exercices 2025 et 2026 (salaires, loyers, prestations, honoraires, travaux de remise en état, etc.) ont fait l'objet d'une provision au 31 décembre 2024 pour un montant total de 2 057 K€. L'évaluation a été réalisée en retenant une date de liquidation effective au 30 juin 2026, pour l'ensemble des charges, sauf pour les honoraires du liquidateur qui ont été provisionnés jusqu'au 31 décembre 2026. La date de fin de liquidation devrait être reportée du fait de la prorogation au 31/12/2027 du financement de certains programmes CEE.

En fonction des charges constées en 2025 la provision a été reprise à hauteur de 1 729 K€. Le solde de la provision au 31/12/2025 est de 328 K€.

DETTES FINANCIERES

- AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT

Le montant de 0.3 K€ correspond à un solde débiteur du compte en $.

- DEPOTS RECUS

Afin de garantir leurs encours, certains clients ont versées des avances à la société pour un montant de 200 K€. Les montants n'ont pas encore été remboursés du fait de l'arrêt de l'activité de certains clients ou de la reprise par d'autres entités juridiques.

DETTES FOURNISSEURS

Au 31 décembre 2025, les dettes fournisseurs s'élèvent à 31 376 K€ et se décomposent comme suit :

- Des factures à recevoir dans le cadre des délégations de CEE concernant la 4ème période (2018 à 2021) pour un montant de 5 640 K€ et la 5ème période (2022 à 2025) pour un montant de 14 316 K€, soit un montant global de 19 956 K€.
- Des factures à recevoir dans le cadre du retard de couverture de l'obligation CEE précarité selon les mises à consommation cumulées du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2025, pour un montant de 11 327 K€.
- Des dettes fournisseurs d'exploitation s'élevant à 71 K€, dont 54 K€ de factures CEE.
- Des factures non parvenues liées à l'exploitation pour un montant de 18 K€ correspond à des achats divers frais généraux.
- Des dettes fournisseurs d'immobilisations de 93 K€ non réclamées par les fournisseurs.

DETTES FISCALES ET SOCIALES

Les dettes fiscales et sociales s'élèvent à 152 K€ et se décomposent comme suit:

- **Pas** de droits de douanes (TICPE et autres contributions spécifiques liées à la mise à la consommation de produits pétroliers) du fait de l'arrêt des mises à la consommation ;
- Pas de la TVA sur les produits mis à la consommation.
- Le poste intègre également des charges à payer dans le cadre du contrat de sécurisation professionnelle pour les départs effectifs au 31 décembre 2024, et non encore réclamés pour 78 K€.
- Les autres dettes correspondent notamment aux charges sur salaire liées au CDD mis en place pour le poste de DAF.

AUTRES DETTES

Les autres dettes pour un montant de 18 K€ correspondent aux soldes créditeurs de certains clients.

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

COMPTE DE RESULTAT

CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de 4 216 K€ correspond aux factures de cession de stock.

ACHATS DE MARCHANDISES

La ligne Achats de marchandises au 31/12/2025 (7 417 K€) comprend les éléments suivants :

- Les achats de carburants, pour un montant global de 86 K€.
- Les certificats d'économie d'énergie pour un montant global de 7 395 K€ contre 43 908 K€ en 2024.
- Les CEE en cours d'instruction ont été comptabilisés en achats de CEE et en diminution des encours de financement pour un montant de 6 259 K€ pour la filière classique et de 156 K€ pour la filière précarité.
- Le retard de l'obligation de couverture CEE a été constaté pour un montant de 9 621 K€ pour la filière précarité.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Exercice au 31 décembre 2025 (En milliers d'euros)

	Deloitte	PWC
Comptes annuels	1K€	0K€

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Ce résultat exceptionnel comprend notamment :

- La reprise pour provision correspondant au coût des licenciements et au financement du contrat de sécurisation professionnelle pour un montant de 1 009 K€.
- Pénalités pour un montant de 0.47 K€
- VNC éléments d'actif cédés pour un montant de 1 K€

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Aucun engagement de retraite du fait

ENGAGEMENTS AU PROFIT DES DOUANES

Aucunes garanties apportées aux douanes du fait de l'arrêt des mises à la consommation.

IDENTITE DES SOCIETES CONSOLIDANTES :

Notre société est détenue à 49.99% par Louis Delhaize N° 0401641663 et est intégrée dans leurs comptes par mise en équivalence et à 49.99% par CASINO Guichard Perrachon (Siret 554 501 171 32465) et également intégrée dans leurs comptes par mise en équivalence.

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	594 793		
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.	182 993		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	669 723		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**852 716**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 000 074		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 150		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**6 030 223**		
TOTAL GENERAL	**7 477 732**		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		3 000	591 793	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		4 030	178 963	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		105 323	564 400	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**109 353**	**743 363**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		4 184 613	1 815 461	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			30 150	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**4 184 613**	**1 845 610**	
TOTAL GENERAL		**4 296 966**	**3 180 766**	

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Amortissements

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	594 788	5	3 000	591 793
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**594 788**	**5**	**3 000**	**591 793**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	180 498	319	1 854	178 963
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	653 710	5 590	101 404	557 895
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**834 207**	**5 909**	**103 258**	**736 858**
TOTAL GENERAL	**1 428 996**	**5 914**	**106 258**	**1 328 651**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	217 089		152 089	65 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 117 239		1 008 558	108 681
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	5 698 269	514 947	3 114 183	3 099 033
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**7 032 597**	**514 947**	**4 274 830**	**3 272 714**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	17 371	36 641		54 012
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**17 371**	**36 641**		**54 012**
TOTAL GENERAL	**7 049 968**	**551 588**	**4 274 830**	**3 326 726**
Dotations et reprises d'exploitation		551 588	3 266 272	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			1 008 558	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Creances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	30 150	30 150	
Clients douteux ou litigieux	87 783	87 783	
Autres créances clients	1 528	1 528	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 158	3 158	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 127 442	5 127 442	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	31 654	31 654	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	116 209	116 209	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**5 397 924**	**5 397 924**	
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	387	387		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	200 000	200 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 376 168	31 376 168		
Personnel et comptes rattachés	2 437	2 437		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 492	88 492		
Etat : impôt sur les bénéfices	52 320	52 320		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	593	593		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	12 123	12 123		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	92 847	92 847		
Groupe et associés				
Autres dettes	17 512	17 512		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**31 842 880**	**31 842 880**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC

Désignation de l'entreprise	**SA DISTRIDYN S.A.** **15 RUE HOTEL DE VILLE** **CHEZ BTSG** **92200 NEUILLY-SUR-SEINE** **325366334 IS1**	**31/12/2025**

Produits à recevoir	Montant
INTERETS COURUS A RECEVOIR	98 746
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	31 654

Cegid Group

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY

Désignation de l'entreprise	**SA DISTRIDYN S.A.** **15 RUE HOTEL DE VILLE** **CHEZ BTSG** **92200 NEUILLY-SUR-SEINE** **325366334 IS1**	**31/12/2025**

Charges à payer	Montant
TAXE D' APPRENTISSAGE	949
ETT CHARGES A PAYER C3S	11 661
FOURNIS. FACT PRESTATIONS CPDP	18 258
FOUR FAR OBLIGATION CEE	31 285 116
FOUR IMMOS FACT NON PARVENUES	2 014

Cegid Group

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Elements relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	1 815 461	1 815 461	
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		58 626	
Autres créances			
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			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 317	

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant

Stocks (hors valeur ajoutée)	Valeur bilan	Prix marché	Provision
STOCKS ENTREPOTS SOUS DOUANE			
STOKS CERTIFICATS D'ECONOMIE D'ENERGIE AVANCE PRE	4 254 563		
STOCK CERTIFICATS D'ECONOMIE D'ENERGIE SEQUESTRE	10 442 500		
TOTAL	**14 697 063**		

Valeurs mobilières de placement	Valeur bilan	Prix marché	Provision
TOTAL			

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	179 980			1,52
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	7 970 908
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	7 970 908

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		-3 000 000
Résultat de l'exercice		-2 063 895
SOLDE	**5 063 895**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	2 907 013

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Affectation des résultats soumise à approbation de l'AG

1 - Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	7 422 957
Résultat de l'exercice	-2 063 895
dont résultat courant après impôts :	
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	**5 359 062**

2 - Affectations	Montant
Réserve légale	
Réserve spéciale de plus-values à long terme	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions :	
Report à nouveau	-2 063 895
TOTAL	**-2 063 895**

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Résultat des 5 derniers exercices

Exprimé en €

Date d'arrêté	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Durée de l'exercice (mois)	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	274 378	274 378	274 378	274 378	274 378
Nombre d'actions					
- ordinaires	179 980	179 980	179 980	179 980	179 980
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 235 025	1 051 205 846	1 882 444 911	2 104 685 537	1 661 484 805
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	-5 776 469	-10 094 544	-2 033 452	7 427 376	5 792 161
Impôts sur les bénéfices			162 841		26 773
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	-3 719 813	-4 693 629	-814 722	6 770 476	4 563 517
Résultat net	-2 056 656	-5 400 915	-1 381 571	656 901	1 201 871
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-32,1	-56,09	-12,2	41,27	32,03
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-11,43	-30,01	-7,68	3,65	6,68
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés		19	20	21	19
Masse salariale	1 662 651	1 533 008	1 260 365	1 212 095	1 108 375
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	412 635	887 498	757 338	733 457	689 894

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2025	Total 31/12/2024	%
Essences (40.18%)	1 693 913		1 693 913	406 879 540	-99,58 %
Gazoles et Fioul (24.35%)	1 026 484		1 026 484	631 202 491	-99,84 %
Bios carburants (32.24%)	1 358 951		1 358 951	4 961 941	-72,61 %
Certificats d'économie d'énergie (0,31 %)				3 263 800	
Divers (3.23%)	136 174		136 174	18 575	633,10 %
Certificats d'acquisition bio carburants (0%°				9 213 728	
TOTAL	**4 215 521**		**4 215 521**	**1 055 540 075**	**-99,60 %**

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-3 067 238		-3 067 238
Résultat exceptionnel à court terme	1 003 343		1 003 343
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**-2 063 895**		**-2 063 895**

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Situation fiscale différée et latente

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		
Subventions d'investissement		-456 489
	TOTAL ACCROISSEMENTS	**-456 489**
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		-33 245
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		-1 139 895
	TOTAL ALLEGEMENTS	**-1 173 140**
	SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**716 651**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	10 156 579	
Moins-values à long terme		
		10 156 579
	SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**-10 156 579**

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

ENGAGEMENTS FINANCIERS,

AUTRES INFORMATIONS

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				19 564	19 564
Exercice en cours					
TOTAL				**19 564**	**19 564**
VALEUR NETTE				**-19 564**	**-19 564**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				28 074	28 074
Exercice en cours				5 333	5 333
TOTAL				**33 407**	**33 407**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Garanties reçues Actionnaires en faveur des Douanes Garantie bancaire en faveur des fournisseurs Garantie en faveur du CPSSP						
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Garantie Louis DELHAIZEen faveur d Douanes Garantie Casino Guichard Perrachon en faveur des Douanes Cautions bancaires pour clients						
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	
Autres engagements donnés	
TOTAL	

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			
TOTAL			

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Rémunération des dirigeants

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements financiers				
Engagements de retraite				
Avances et crédits alloués				
Rémunérations allouées				

Conditions de prêts consentis au cours de l'exercice :

Remboursements opérés pendant l'exercice :

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Dirigeant	1	
Cadres	3	
Agents de maîtrise	1	
Employés		
TOTAL	**5**	

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CASINO GUICHARD PERRACHON SIREN 554 501 171 1 Cours Antoine Guichard 42008 SAINT ETIENNE	SA	165 892 132	49,99 %
Et consolidée PAR LOUIS DELHAIZE SA BE 0401 641 663 Puis DETENUE par LOUIS DELHAIZE à compter du 01/07/2024 13 Rue de la Ligne 1000 BRUXELLES	SA	1 466 450 000	49,99 %

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

Filiales et participations

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
Société Européenne Stockage (2022)	310 950,00	7,07	1 813 040,00		16 618 380,00
(RCS 304 575 194) 26 rue de Rouen	12 930 014,00	279 082,50	1 813 040,00		5 266 467,00
67000 STRASBOURG		0,00			
SAGESS (RCS 344 547 708) (2021)	240 000,00	0,99	2 384,00		705 831 242,00
Tour W, 102, terrasse Boieldieu	321 092 786,00	1 812 000,00	2 384,00		98 130 856,00
92085 PARIS LA DEFENSE CEDEX		0,00			
Ste du Dépôt de St Priest RCS 399087220	3 812 500,00				
113 chemin du Charbonnier	12 512 890,00	18,26	28,75		
69802 St PRIEST			28,75		
FLOREAL RCS 954405928	53 467 387,08	0,00	7,62		
1 Espl de France 42008 St Etienne	134 987 492,00		7,62		

Docusign Envelope ID: 5CF41C73-A556-82C7-8277-179802CA89D7

001 - DISTRIDYN S.A.
15 r. HOTEL DE VILLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	