Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/08/2026 - B2026/012209 - 1988 B 00384 - 345 189 112 - DEFITECH

1 **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SA DEFITECH — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 0094 Rue BERGSON 42000 SAINT ETIENNE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 5 1 8 9 1 1 2 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2025

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | AL | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | |
| | | Constructions | AP | AQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | AV | AW | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations | CS | CT | | |
| | | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | CU | 1 974 822,64 | CV | 1 974 822,64 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | | |
| | | Prêts | BF | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | BI | | |
| | | **TOTAL (II)** | BJ | 1 974 822,64 | BK | 1 974 822,64 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | |
| | | Marchandises | BT | BU | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | | |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | CE | | |
| | | Disponibilités | CF | 783 157,82 | CG | 783 157,82 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | |
| | | **TOTAL (III)** | CJ | 783 157,82 | CK | 783 157,82 |
| | | Frais d'émission d'emprunt (IV) | CW | | | |
| | | Primes de remboursement des emprunts (V) | CM | | | |
| | | Écarts de conversion actif et différences d'évaluation* (VI) | CN | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 2 757 980,46 | 1A | 2 757 980,46 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION*

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SA DEFITECH — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 550 120 ) | DA | 2 550 120 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, . | DB | 6 405,04 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 226 866,03 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 3 708,85 |
| | Report à nouveau | DH | -28 395,32 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | -9 389,14 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 2 749 315,46 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 8 665 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Instrument financier à terme | D1 | |
| | Autres dettes | EA | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 8 665 |
| | Écart de conversion passif et différences d'évaluation* **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 2 757 980,46 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus–values à long terme * | | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 8 665 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION*

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SA DEFITECH — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue biens * | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | | FH | | FI | | |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | | FK | | FL | | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions* (9) | | | | | FP | | |
| | Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles | | | | | F1 | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | | 9 389,14 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | | |
| | Cotisations sociales (10) | | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements * (14) | | | | | GA | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux dépréciations | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations et dépréciations * | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | | G1 | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | | 9 389,14 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | | -9 389,14 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)** | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)** | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur dépréciations | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | | | GO | | |
| | Produits de cessions d'immobilisations financières | | | | | G2 | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | | | G3 | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | | -9 389,14 |

(RENVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION*

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2026

Désignation de l'entreprise SA DEFITECH — Néant ☐ *

| | | Exercice N |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels (7) (VII) | HD | |
| Charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | HK | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 9 389,14 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | HN | -9 389,14 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| (3) Dont | – Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | – Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (13) | Dont primes et cotisations sociales professionnelles | A8 | | Dont cotisations facultatives Madelin | A10 | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A11 | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | | | | | | HS | |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| Exercice N | |
|---|---|
| Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| Exercice N | |
|---|---|
| Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

*1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION*

Cegid Group

Annexe au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est 2 757 980 € et au compte de résultat dégageant -9 389 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2025.

♦

***Annexe 1***

*Principes comptables et méthodes appliquées*

(Code de commerce - articles 9 et 11 - décret n°83.1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début et 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels édictées dans le règlement ANC n°2020-05 en modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Changements de methodes

Changement de règlementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 04 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 01 janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 01/01/25, DEFITECH présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en oeuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

**1 - Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1**

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

* les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavent agrégés dans le poste "Immobilisation en cours, avances et acomptes";
* les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
* les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements);
* les produits et charges exceptionnelles sont regroupés sur deux nouvelles lignes "Produits exceptionnels" et "Charges exceptionnelles"

**2 - Changements de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N**

*Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel*

Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

*Suppression de la technique des transferts de charges*

Le règlement ANC 2002-06 supprime les comptes de transfers de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

* soit reclassées en Production vendue, si elles correspondednt à de la refacturation,
* soit imputées en diminution des charges concernées,
* soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

*Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission*

*Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt* est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation.

**Information Synthétique**

| Postes concernés | Traitement avant ANC 2002-06 | Traitement après ANC 2022-06 |
|---|---|---|
| Produits de cession des immobilsation corporelles | Produits exceptionnels | Autres produits d'exploitation |
| VNC des immobilisations corporelles cédées | Charges exceptionnelles | Autres charges d'exploitation |
| Avantage en nature | Transfert de charges d'exploitation | Au crédit des charges de personnel |
| Refacturation de la taxe foncière | Transferts de charges d'exploitation | Production vendue de services |

***Annexe 2***

*Objet*

La prise de participation dans toutes sociétés constituées ou à constituer. La fourniture de toutes prestations en matière de conseil de gestion ou d'ordre financier. Et généralement toutes opérations financières, mobilières ou immobilières se rattachant directement ou indirectement à cet objet.

♦

***Annexe 3***

*Faits majeurs de l'exercice*

Aucun fait majeur n'est intervenu au cours de l'exercice

♦

***Annexe 4***

*Titres immobilisés*

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. En particulier, la valeur des titres DOXALLIA ( ex EDOKIAL) a été déterminée à partir d'une évaluation réalisée en 2007 par le Cabinet GALTIER dans le cadre du rapprochement du Groupe DEFITECH avec le Groupe INFORSUD.

Les titres immobilisés ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provisions pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Il est précisé que les règles d'évaluation retenues pour la détermination des valeurs des titres sont fondées sur la valeur d'usage et sur les perspectives d'évolution générale des entreprises concernées, ou, pour certains titres cotés, sur les cours moyens du 31/12/2025.

♦

***Annexe 5***

*Créances et dettes*

Les prêts, les autres créances immobilisées et les dettes ont été évalués à leur valeur nominale.

S'ils sont libellés en monnaie étrangère, la conversion en euro a été effectuée sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les différences résultant de cette évaluation ont été inscrites en écart de conversion actif ou passif, et provisionnées en cas de perte de change latente.

Les créances immobilisées ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

♦

***Annexe 6***

*Engagements hors bilan*

En 2021, DEFITECH a signé un contrat de vente à terme dans lequel elle s'engage à vendre 621 104 titres DOXALLIA (ex EDOKIAL) au prix unitaire de 13.55€.

Le terme permet aux parties de différer le transfert de propriété des actions et le paiement du prix de cession au 5ème anniversaire du closing.

| | | Nombre d'actions | Prix unitaire de vente | Montant |
|---|---|---|---|---|
| 31/12/2026 | CR Languedoc | 46 548 | 13,55 € | 630 725,40 € |
| 31/12/2026 | CR des Savoie | 79 532 | 13,55 € | 1 077 658,60 € |
| 31/12/2026 | CR Centre France | 71 076 | 13,55 € | 963 079,80 € |
| 31/12/2026 | CR Provence Côte d'Azur | 70 770 | 13,55 € | 958 933,50 € |
| 31/12/2026 | CR Alpes Provence | 67 855 | 13,55 € | 919 435,25 € |
| 31/12/2026 | CR de Normandie | 62 531 | 13,55 € | 847 295,05 € |
| 31/12/2026 | CR Pyrénées Gascogne | 59 184 | 13,55 € | 801 943,20 € |
| 31/12/2026 | CR Centre Loire | 56 175 | 13,55 € | 761 171,25 € |
| 31/12/2026 | CR Champagne Bourgogne | 48 375 | 13,55 € | 655 481,25 € |
| 31/12/2026 | CR Touraine Poitou | 45 331 | 13,55 € | 614 235,05 € |
| 31/12/2026 | CR Charente Maritime Deux Sèvres | 13 727 | 13,55 € | 186 000,85 € |

♦

***Annexe 7***

*Consolidation*

La société n'est pas consolidée.

♦

***Annexe 8***

*Effectif*

La société n'emploie pas de personnel.

♦

***Annexe 9***

*Rémunération des organes de direction*

Les membres des organes de direction ne perçoivent aucune rémunération au titre de leurs fonctions.

♦

***Annexe 10***

*Dividendes*

Les dividendes reçus en numéraire sont comptabilisés à la date de mise en paiement et les dividendes perçus sous forme d'actions sont constatés lors de l'exercice de l'option pour ce mode de paiement.

♦

***Annexe 11***

*Transactions avec les entreprises liées*

SA DEFITECH a cédé des titres EDOKIAL à Crédit Agricole SA en Décembre 2021 et s'est engagé via un contrat de vente à terme à céder des titres EDOKIAL à d'autres Caisses Régionales d'ici 5 ans, soit d'ici décembre 2026

Au cours de cet exercice, la SA DEFITECH n'a contracté aucune nouvelle transaction avec des entreprises liées.

## Nombre et valeur nominale des composants du capital social

| | Nombre au début de l'exercice | Créés au cours de l'exercice | Remboursés au cours de l'exercice | Nombre au 31/12/2025 | Valeur nominale |
|---|---|---|---|---|---|
| Actions ordinaires | 127 506 | | | | 20,00 |
| Actions amorties | | | | | |
| Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) | | | | | |
| Actions préférentielles | | | | | |
| Parts sociales | | | | | |
| Certificats d'investissement | | | | | |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | |

## Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations Réévaluation | Augmentations Acqu. et apports |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles en cours | | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | | 0 | 0 | 0 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | | 1 974 823 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | | 0 | 0 | 0 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (IV) | | 1 974 823 | 0 | 0 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 1 974 823 | 0 | 0 |

| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions Virement | Diminutions Cession | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | générales, agencements et | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | générales, agencements, | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles en cours | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | | 0 | 0 | 1 974 823 | 0 |
| Autres titres immobilisés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (IV) | | 0 | 0 | 1 974 823 | 0 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 0 | 0 | 1 974 823 | 0 |

## Amortissements

| Cadre A | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | | | | | |

| Cadre B | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DOTATIONS | | | REPRISES | | | |
| Immos | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exception-nel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | Fin de l'exercice |
| Frais étab | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sol autrui | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| install. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inst gén. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| M.Transport | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mat bureau. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emball. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORPO | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Acquis. de titres | 0 | | | 0 | | | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 | | | | |

| Cadre C | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Primes de remboursement des obligations | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Provisions

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions investissements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour hausse des prix | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortissements dérogatoires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour prêts d'installation | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL III | | 0 | | |
| Provisions pour litige | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour amendes et pénalités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes de change | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pensions | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour impôts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour gros entretien | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions pour risques et charges | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL II | | 0 | | |
| Provisions sur immos incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur immos corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres mis en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres de participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur autres immos financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur stocks | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur comptes clients | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions pour dépréciations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL III | | 0 | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | | 0 | | |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 0 | 0 | |
| Dont dotations et reprises financières | | 0 | 0 | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | 0 | 0 | |
| dépréciations des titres mis en équivalence | | | | 0 |

## Créances et dettes

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | | 0 | 0 | 0 |
| Autres immos financières | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | | 0 | | |
| Clients douteux ou litigieux | | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances clients | | 0 | 0 | 0 |
| Créances représentatives de titres prêtés | | 0 | 0 | 0 |
| Personnel et comptes rattachés | | 0 | 0 | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 0 | 0 | 0 |
| Etat et autres collectivités | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 0 | 0 | 0 |
| | Autres impôts | 0 | 0 | 0 |
| | Etat - divers | 0 | 0 | 0 |
| Groupes et associés | | 0 | 0 | 0 |
| Débiteurs divers | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL CREANCES [illegible] | | 0 | | |
| Charges constatées d'avance | | 0 | 0 | 0 |
| [illegible] TOTAL DES CREANCES | | 0 | | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | 0 | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 0 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | 0 | | |

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8 665 | 8 665 | 0 | 0 |
| Personnel et comptes rattachés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Obligations cautionnées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres impôts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Groupes et associés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres dettes | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dette représentative de titres empruntés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits constatés d'avance | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DES DETTES | | 8 665 | 8 665 | 0 | 0 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | 0 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | 0 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 0 | | | |

## Composition du capital social

**Nombre d'associés personnes morales :2** **Nombre de parts correspondantes : 127505**

**Nombre d'associés personnes physiques : 1** **Nombre de parts correspondantes : 1**

**Capital détenu par les personnes morales :**

| IDENTIFICATION | | CAPITAL DETENU | | ADRESSE | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Dénomination | SIREN | % détention | Nombre de parts | N° | Voie | CP | Commune |
| CREDIT AGRICOLE LOIRE HAUTE-LOIRE | 380386854 | 66,66 | 85000 | 0094 | RUE BERGSON | 42000 | SAINT ETIENNE |
| CREDIT AGRICOLE SUD RHÔNE ALPES | 402121958 | 33,33 | 42506 | 0015 | RUE PAUL CLAUDEL | 38000 | GRENOBLE |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |

**Capital détenu par les personnes physiques :**

| Nom | Prénom | % détention | Nombre de parts | N° | Voie | CP | Commune |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |

## Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES | Ouverture | Augment. | Diminut. | Distribut. Dividendes | Affectation du résultat N-1 | Apports et fusions | Clôture |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | 2 550 120 | | | | | | 2 550 120 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... | 6 405 | | | | | | 6 405 |
| Ecarts de réévaluation | 0 | | | | | | 0 |
| Réserve légale | 226 866 | | | | | | 226 866 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | | | | | | 0 |
| Réserves réglementées | 0 | | | | | | 0 |
| Autres réserves | 3 709 | | | | | | 3 709 |
| Report à nouveau | -18 662 | | 9 733 | | | | -28 395 |
| Résultat de l'exercice | -9 733 | 9 733 | 9 389 | | | | -9 389 |
| Subventions d'investissement | 0 | | | | | | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | | | | | | 0 |

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| TOTAL | 0 |

## Charges à payer

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Factures non parvenues - Fournisseurs | 8 665 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| [illegible] | [illegible] |

## Charges constatées d'avance

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|---|---|---|---|
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 |

## Produits constatés d'avance

| Produits constatées d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|---|---|---|---|
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | | |

## Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement | Total | < 1 an | de 1 à 5 ans | > 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| **Engagements donnés (à détailler)** | | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| **A. Total engagements liés à l'exploitation** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **B. Total engagements liés au financement** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **C. Total autres engagements donnés** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **I. Total engagements donnés (A+B+C)** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Engagements reçus (à détailler)** | | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| **II. Total engagements reçus** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Engagements réciproques (à détailler)** | | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| **III. Total engagements réciproques** | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Liste des filiales et participations

| Filiales et participations | Capital (4) | Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats (4) | Quote-part du capital detenu (en %) | Valeurs comptables des titres détenus | | Prêts et avances consentis non encore remboursés | Montant des caubons et avals donnés par la societe | Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la societe en cours d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Brute | Nette | | | | | |
| ***A. Renseignements détaillés(1) (2)*** | | | | | | | | | | |
| DOXALLIA - comptes 2024 | 660 944 | 38 086 624 | 13,71 | 1 974 823 | 1 974 823 | | | 63 024 467 | -2 166 661 | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| ***B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.*** | | | | | | | | | | |
| Filiales françaises (ensemble) | | | | | | | | | | |
| Filiales étrangères (ensemble) (3) | | | | | | | | | | |
| Participations dans des sociétés françaises | | | | | | | | | | |
| Participation dans des sociétés étrangères | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Les données concernant la filiale DOXALLIA sont celles de l'exercice clos au 31/12/2024, car les données de l'exercice clos au 31/12/2025 n'ont pas été communiquées | | | | | | | | | | |
| lors de l'établissement de l'annexe. | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

## Honoraires des commissaires aux comptes

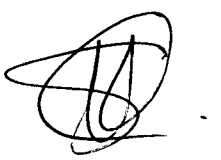
Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

| | CAC 1 | CAC 2 |
|---|---|---|
| Au titre de la mission de contrôle légal des comptes | 3 800 | 0 |
| Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal | 0 | 0 |
| **Honoraires totaux** | **3 800** | **0** |

« DEFITECH »
Société anonyme au capital de 2 550 120 €
- : -
Siège social : SAINT ETIENNE (Loire)
94 rue Bergson
- : -
R.C.S. : SAINT ETIENNE 345 189 112

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

LE PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL,



« DEFITECH »
Société anonyme au capital de 2 550 120 €
- : -
Siège social : SAINT ETIENNE (Loire)
94 rue Bergson
- : -
R.C.S. : SAINT ETIENNE 345 189 112

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ACTIONNAIRES**

**DU 26 JUIN 2026**

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

**TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale approuve l'affectation, proposée par le conseil d'administration, de la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025, s'élevant à 9 389,14 €, comme suit :

- Au compte "REPORT A NOUVEAU"
Soit la somme de..... 9 389,14 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé que les dividendes distribués au titre des exercices sociaux visés par ce texte se sont respectivement élevés à :

| Exercice clos le : | Distribution globale | Distributions éligibles à l'abattement de 40 % * | Distributions non éligibles à l'abattement de 40 % |
|---|---|---|---|
| 31/12/2022 | 2 930 000 € | Sur le montant total soit 22,97 € par titre | / |
| 31/12/2023 | Néant | Néant | / |
| 31/12/2024 | Néant | Néant | / |

** abattement applicable si dividendes soumis au barème progressif de l'IR*

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des votants.

LE PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL,



Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

forvis
mazars

20, rue de la Gazelle
43000 Le Puy-en-Velay

Certifié conforme

# DEFITECH

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Forvis Mazars Entrepreneurs
Société par actions simplifiée d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Siège social : 20 RUE DE LA GAZELLE - 43000 LE PUY EN VELAY
Capital de 2 000 000 euros - RCS LE PUY EN VELAY 384 762 589

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

**DEFITECH**
Société anonyme
RCS : Saint-Etienne 345 189 112

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

A l'assemblée générale de la société DEFITECH,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DEFITECH relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

## Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Changements de méthodes » de l'annexe qui expose les incidences du changement de méthode comptable induit par la première application du règlement ANC-2022-06.

## 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 titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2025 s'établit à 1 974 823 € sont évalués à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Annexe 4 » relatives aux « Titres immobilisés » de l'annexe exposent leur mode de valorisation.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent cette valeur d'inventaire ayant conduit à ne constater aucune dépréciation.

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.

## Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

### Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

## 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 le conseil d'administration.

## 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.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars Entrepreneurs

Le Puy-en-Velay, le 25 juin 2026

Signé par :
Pierre Bernard
1853163E56A847C..

DocuSigned by:
5863FC14947D49C..
Certifié conforme

Pierre Bernard
Associé

Damien Meunier
Associé

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

# ETATS FINANCIERS

**SA DEFITECH**

**Société anonyme**

**94 Rue BERGSON 42000 SAINT ETIENNE**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2025**

(Réservé à usage interne)

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

# Sommaire

Bilan - Actif ..... 4
Bilan - Passif ..... 5
Compte de résultat ..... 6
Compte de résultat (suite) ..... 7
Annexes textes ..... 9
Nombre et valeur nominale des composants du capital social ..... 13
Immobilisations ..... 14
Amortissements ..... 15
Provisions ..... 16
Créances et dettes ..... 17
Composition du capital social ..... 18
Variation des capitaux propres ..... 19
Détail des produits à recevoir ..... 20
Détail des charges à payer ..... 21
Détail des charges constatée ..... 22
Détail des produits constaté ..... 23
Engagements hors bilan ..... 24
Liste des filiales ..... 25
Honoraires des commissaires ..... 26

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

# ETATS FINANCIERS

**SA DEFITECH**

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Bilan actif

| BILAN-ACTIF | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessions,brevets et droits similaires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds commercial | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTAL Immobilisations incorporelles*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTAL Immobilisations corporelles*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | 1 974 823 | 0 | 1 974 823 | 1 974 823 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTAL Immobilisations financières*** | ***1 974 823*** | ***0*** | ***1 974 823*** | ***1 974 823*** |
| ***Total Actif Immobilisé (II)*** | ***1 974 823*** | ***0*** | ***1 974 823*** | ***1 974 823*** |
| Matières premières, approvisionnements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTAL Stocks*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Clients et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTAL Créances*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 783 158 | 0 | 783 158 | 792 507 |
| ***TOTAL Disponibilités*** | ***783 158*** | ***0*** | ***783 158*** | ***792 507*** |
| Charges constatées d'avance | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Total Actif Circulant (III)*** | ***783 158*** | ***0*** | ***783 158*** | ***792 507*** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0 | | 0 | 0 |
| Ecarts de conversion actif (VI) | 0 | | 0 | 0 |
| ***Total Général (I à VI)*** | ***2 757 980*** | ***0*** | ***2 757 980*** | ***2 767 330*** |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Bilan passif

| BILAN-PASSIF | | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | dont versé : 0 | | 2 550 120 | 2 550 120 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... | | | 6 405 | 6 405 |
| Ecarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | 0 | 0 | 0 |
| Réserve légale | | | 226 866 | 226 866 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | 0 | 0 |
| Réserves réglementées | dont réserve des prov. fluctuation des cours : | 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves | dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : | 0 | 3 709 | 3 709 |
| **TOTAL Réserves** | | | [illegible] | [illegible] |
| Report à nouveau | | | -28 395 | -18 662 |
| **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | | **-9 389** | **-9 733** |
| Subventions d'investissement | | | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | | | 0 | 0 |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)** | | | [illegible] | [illegible] |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | | | 0 | 0 |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)** | | | [illegible] | [illegible] |
| Provisions pour risques | | | 0 | 0 |
| Provisions pour charges | | | 0 | 0 |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)** | | | [illegible] | [illegible] |
| Emprunts obligataires convertibles | | | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | dont emprunts participatifs : 0 | | 0 | 0 |
| **TOTAL Dettes financières** | | | [illegible] | [illegible] |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | 0 | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 8 665 | 8 625 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 0 | 0 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | 0 | 0 |
| Autres dettes | | | 0 | 0 |
| **TOTAL Dettes d'exploitation** | | | [illegible] | [illegible] |
| Produits constatés d'avance | | | 0 | 0 |
| **TOTAL DETTES (IV)** | | | [illegible] | [illegible] |
| Ecart de conversion Passif (V) | | | 0 | 0 |
| **TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)** | | | [illegible] | [illegible] |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | | | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue biens | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue services | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Chiffres d'affaires nets*** | | | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Production stockée | | | | | 0 | 0 |
| Production immobilisée | | | | | 0 | 0 |
| Subventions d'exploitation | | | | | 0 | 0 |
| Reprises sur amortissements et provisions | | | | | 0 | 0 |
| Autres produits | | | | | 0 | 0 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | | | ***0*** | ***0*** |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | 0 | 0 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | 0 | 0 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | | 0 | 0 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | | 0 | 0 |
| Autres achats et charges externes | | | | | 9 389 | 9 733 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | 0 | 0 |
| Salaires et traitements | | | | | 0 | 0 |
| Cotisations sociales | | | | | 0 | 0 |
| Dotations d'exploitation | sur immobilisations | Dotations aux amortissements | | | 0 | 0 |
| | | Dotations aux provisions | | | 0 | 0 |
| | Sur actif circulant : dotations et dépréciations | | | | 0 | 0 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | 0 | 0 |
| Autres charges | | | | | 0 | 0 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | | | ***9 389*** | ***9 733*** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | | | -9 389 | -9 733 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | 0 | 0 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | 0 | 0 |
| Produits financiers de participations | | | | | 0 | 0 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | 0 | 0 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | 0 | 0 |
| Reprises sur dépréciations | | | | | 0 | 0 |
| Différences positives de change | | | | | 0 | 0 |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie | | | | | 0 | 0 |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | | | ***0*** | ***0*** |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | 0 | 0 |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | 0 | 0 |
| Différences négatives de change | | | | | 0 | 0 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | 0 | 0 |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | | | ***0*** | ***0*** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | | | | 0 | 0 |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | | | -9 389 | -9 733 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 0 | 0 |
| *Total des produits exceptionnels (VII)* | *0* | *0* |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 0 | 0 |
| *Total des charges exceptionnelles (VIII)* | *0* | *0* |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)** | **0** | **0** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 0 | 0 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 0 | 0 |
| *TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)* | *0* | *0* |
| *TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)* | *9 389* | *9 733* |
| ***BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)*** | ***-9 389*** | ***-9 733*** |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

# ANNEXES

**SA DEFITECH**

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

Annexe au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est 2 757 980 € et au compte de résultat dégageant -9 389 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2025.

♦

***Annexe 1***

*Principes comptables et méthodes appliquées*

(Code de commerce - articles 9 et 11 - décret n°83.1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début et 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels édictées dans le règlement ANC n°2020-05 en modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Changements de methodes

Changement de règlementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 04 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 01 janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 01/01/25, DEFITECH présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en oeuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

**1 - Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1**

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

* les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavent agrégés dans le poste "Immobilisation en cours, avances et acomptes";
* les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
* les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements);
* les produits et charges exceptionnelles sont regroupés sur deux nouvelles lignes "Produits exceptionnels" et "Charges exceptionnelles"

**2 - Changements de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N**

*Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel*

Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

*Suppression de la technique des transferts de charges*

Le règlement ANC 2002-06 supprime les comptes de transfers de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

* soit reclassées en Production vendue, si elles correspondednt à de la refacturation,
* soit imputées en diminution des charges concernées,
* soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

*Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission*

*Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt* est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation.

**Information Synthétique**

| Poste concerné | Traitement avant ANC 2002-06 | Traitement après ANC 2022-06 |
|---|---|---|
| Produits de cession des immobilsation corporelles | Produits exceptionnels | Autres produits d'exploitation |
| VNC des immobilisations corporelles cédées | Charges exceptionnelles | Autres charges d'exploitation |
| Avantage en nature | Transfert de charges d'exploitation | Au crédit des charges de personnel |
| Refacturation de la taxe foncière | Transferts de charges d'exploitation | Production vendue de services |

***Annexe 2***

*Objet*

La prise de participation dans toutes sociétés constituées ou à constituer. La fourniture de toutes prestations en matière de conseil de gestion ou d'ordre financier. Et généralement toutes opérations financières, mobilières ou immobilières se rattachant directement ou indirectement à cet objet.

♦

***Annexe 3***

*Faits majeurs de l'exercice*

Aucun fait majeur n'est intervenu au cours de l'exercice

♦

***Annexe 4***

*Titres immobilisés*

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. En particulier, la valeur des titres DOXALLIA ( ex EDOKIAL) a été déterminée à partir d'une évaluation réalisée en 2007 par le Cabinet GALTIER dans le cadre du rapprochement du Groupe DEFITECH avec le Groupe INFORSUD.

Les titres immobilisés ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provisions pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Il est précisé que les règles d'évaluation retenues pour la détermination des valeurs des titres sont fondées sur la valeur d'usage et sur les perspectives d'évolution générale des entreprises concernées, ou, pour certains titres cotés, sur les cours moyens du 31/12/2025.

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

♦

***Annexe 5***

*Créances et dettes*

Les prêts, les autres créances immobilisées et les dettes ont été évalués à leur valeur nominale.

S'ils sont libellés en monnaie étrangère, la conversion en euro a été effectuée sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les différences résultant de cette évaluation ont été inscrites en écart de conversion actif ou passif, et provisionnées en cas de perte de change latente.

Les créances immobilisées ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

♦

***Annexe 6***

*Engagements hors bilan*

En 2021, DEFITECH a signé un contrat de vente à terme dans lequel elle s'engage à vendre 621 104 titres DOXALLIA (ex EDOKIAL) au prix unitaire de 13.55€.

Le terme permet aux parties de différer le transfert de propriété des actions et le paiement du prix de cession au 5ème anniversaire du closing.

| | | Nombre d'actions | Prix unitaire de vente | Montant |
|---|---|---|---|---|
| 31/12/2026 | CR Languedoc | 46 548 | 13,55 € | 630 725,40 € |
| 31/12/2026 | CR des Savoie | 79 532 | 13,55 € | 1 077 658,60 € |
| 31/12/2026 | CR Centre France | 71 076 | 13,55 € | 963 079,80 € |
| 31/12/2026 | CR Provence Côte d'Azur | 70 770 | 13,55 € | 958 933,50 € |
| 31/12/2026 | CR Alpes Provence | 67 855 | 13,55 € | 919 435,25 € |
| 31/12/2026 | CR de Normandie | 62 531 | 13,55 € | 847 295,05 € |
| 31/12/2026 | CR Pyrénées Gascogne | 59 184 | 13,55 € | 801 943,20 € |
| 31/12/2026 | CR Centre Loire | 56 175 | 13,55 € | 761 171,25 € |
| 31/12/2026 | CR Champagne Bourgogne | 48 375 | 13,55 € | 655 481,25 € |
| 31/12/2026 | CR Touraine Poitou | 45 331 | 13,55 € | 614 235,05 € |
| 31/12/2026 | CR Charente Maritime Deux Sèvres | 13 727 | 13,55 € | 186 000,85 € |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

♦

***Annexe 7***

*Consolidation*

La société n'est pas consolidée.

♦

***Annexe 8***

*Effectif*

La société n'emploie pas de personnel.

♦

***Annexe 9***

*Rémunération des organes de direction*

Les membres des organes de direction ne perçoivent aucune rémunération au titre de leurs fonctions.

♦

***Annexe 10***

*Dividendes*

Les dividendes reçus en numéraire sont comptabilisés à la date de mise en paiement et les dividendes perçus sous forme d'actions sont constatés lors de l'exercice de l'option pour ce mode de paiement.

♦

***Annexe 11***

*Transactions avec les entreprises liées*

SA DEFITECH a cédé des titres EDOKIAL à Crédit Agricole SA en Décembre 2021 et s'est engagé via un contrat de vente à terme à céder des titres EDOKIAL à d'autres Caisses Régionales d'ici 5 ans, soit d'ici décembre 2026

Au cours de cet exercice, la SA DEFITECH n'a contracté aucune nouvelle transaction avec des entreprises liées.

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Nombre et valeur nominale des composants du capital social

| | Nombre au début de l'exercice | Créés au cours de l'exercice | Remboursés au cours de l'exercice | Nombre au 31/12/2025 | Valeur nominale |
|---|---|---|---|---|---|
| Actions ordinaires | 127 506 | | | 127 606 | 20,00 |
| Actions amorties | | | | 0 | |
| Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) | | | | 0 | |
| Actions préférentielles | | | | 0 | |
| Parts sociales | | | | 0 | |
| Certificats d'investissement | | | | 0 | |
| **Total** | **127 606** | **0** | **0** | **127 606** | |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles en cours | | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | | 0 | 0 | 0 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | | 1 974 823 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | | 0 | 0 | 0 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (IV) | | 1 974 823 | 0 | 0 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 1 974 823 | 0 | 0 |

| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | agencements et | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | agencements, | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | récupérables et | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles en cours | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | | 0 | 0 | 1 974 823 | 0 |
| Autres titres immobilisés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (IV) | | 0 | 0 | 1 974 823 | 0 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 0 | 0 | 1 974 823 | 0 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

# Amortissements

| Cadre A | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Installations générales, agencements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Cadre B | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DOTATIONS | | | REPRISES | | | |
| Immos | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exception-nel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | Fin de l'exercice |
| Frais étab | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sol autrui | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| install. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inst gén. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| M.Transport | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mat bureau. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emball. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORPO. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acquis. de titres | 0 | | | 0 | | | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Cadre C | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Primes de remboursement des obligations | 0 | 0 | 0 | 0 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Provisions

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions investissements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour hausse des prix | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortissements dérogatoires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour prêts d'installation | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (I) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour litige | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour amendes et pénalités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes de change | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pensions | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour impôts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour gros entretien | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions pour risques et charges | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (II) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur immos incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur immos corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres mis en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres de participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur autres immos financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur stocks | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur comptes clients | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions pour dépréciations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 0 | 0 | |
| Dont dotations et reprises financières | | 0 | 0 | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | 0 | 0 | |
| dépréciations des titres mis en équivalence | | | | 0 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Créances et dettes

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | | 0 | 0 | 0 |
| Autres immos financières | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | | 0 | 0 | 0 |
| Clients douteux ou litigieux | | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances clients | | 0 | 0 | 0 |
| Créances représentatives de titres prêtés | | 0 | 0 | 0 |
| Personnel et comptes rattachés | | 0 | 0 | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 0 | 0 | 0 |
| Etat et autres collectivités | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 0 | 0 | 0 |
| | Autres impôts | 0 | 0 | 0 |
| | Etat - divers | 0 | 0 | 0 |
| Groupes et associés | | 0 | 0 | 0 |
| Débiteurs divers | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | | 0 | 0 | 0 |
| Charges constatées d'avance | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DES CREANCES | | 0 | 0 | 0 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | 0 | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 0 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | 0 | | |

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8 665 | 8 665 | 0 | 0 |
| Personnel et comptes rattachés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Obligations cautionnées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres impôts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Groupes et associés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres dettes | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dette représentative de titres empruntés | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits constatés d'avance | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DES DETTES | | 8 665 | 8 665 | 0 | 0 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | 0 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | 0 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 0 | | | |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

# Composition du capital social

**Nombre d'associés personnes morales :2** **Nombre de parts correspondantes : 127505**

**Nombre d'associés personnes physiques : 1** **Nombre de parts correspondantes : 1**

**Capital détenu par les personnes morales :**

| IDENTIFICATION | | CAPITAL DETENU | | ADRESSE | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Dénomination | SIREN | % détention | Nombre de parts | N° | Voie | CP | Commune |
| CREDIT AGRICOLE LOIRE HAUTE-LOIRE | 380386854 | 66,66 | 85000 | 0094 | RUE BERGSON | 42000 | SAINT ETIENNE |
| CREDIT AGRICOLE SUD RHÔNE ALPES | 402121958 | 33,33 | 42506 | 0015 | RUE PAUL CLAUDEL | 38000 | GRENOBLE |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |

**Capital détenu par les personnes physiques :**

| Nom | Prénom | % détention | Nombre de parts | N° | Voie | CP | Commune |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES | Ouverture | Augment. | Diminut. | Distribut. Dividendes | Affectation du résultat N-1 | Apports et fusions | Clôture |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | 2 550 120 | | | | | | 2 550 120 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... | 6 405 | | | | | | 6 405 |
| Ecarts de réévaluation | 0 | | | | | | 0 |
| Réserve légale | 226 866 | | | | | | 226 866 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | | | | | | 0 |
| Réserves réglementées | 0 | | | | | | 0 |
| Autres réserves | 3 709 | | | | | | 3 709 |
| Report à nouveau | -18 662 | | 9 733 | | | | -28 395 |
| Résultat de l'exercice | -9 733 | 9 733 | 9 389 | | | | -9 389 |
| Subventions d'investissement | 0 | | | | | | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | | | | | | 0 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 2 757 705 | 9 733 | 19 122 | | | | 2 748 316 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| **TOTAL** | **0** |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Charges à payer

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Factures non parvenues - Fournisseurs | 8 665 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| TOTAL | 8 665 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Charges constatées d'avance

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|---|---|---|---|
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Produits constatés d'avance

| Produits constatées d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|---|---|---|---|
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement | Total | < 1 an | de 1 à 5 ans | > 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Engagements donnés (à détailler) | | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| A. Total engagements liés à l'exploitation | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| B. Total engagements liés au financement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| C. Total autres engagements donnés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. Total engagements donnés (A+B+C) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Engagements reçus (à détailler) | | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| II. Total engagements reçus | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Engagements réciproques (à détailler) | | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| III. Total engagements réciproques | 0 | 0 | 0 | 0 |

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Liste des filiales et participations

| Filiales et participations | Capital (4) | Réserves et report à nouveau avant affectations des resultats (4) | Quote-part du capital detenu (en %) | Valeurs comptables des titres detenus | | Prets et avances consentis non encore remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la societe | Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé | Resultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Brute | Nette | | | | | |
| ***A. Renseignements détaillés(1) (2)*** | | | | | | | | | | |
| ***Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)*** | | | | 1974823 | 1974823 | 0 | 0 | | | |
| DOXALLIA - comptes 2024 | 660 944 | 38 086 624 | 13,71 | 1 974 823 | 1 974 823 | | | 63 024 467 | -2 166 661 | |
| ***Participations (10 à 50% du capital) - à détailler*** | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| ***B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.*** | | | | | | | | | | |
| Filiales françaises (ensemble) | | | | | | | | | | |
| Filiales étrangères (ensemble) (3) | | | | | | | | | | |
| Participations dans des sociétés françaises | | | | | | | | | | |
| Participation dans des sociétés étrangères | | | | | | | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | 0 | 0 | | | | | |

Les données concernant la filiale DOXALLIA sont celles de l'exercice clos au 31/12/2024, car les données de l'exercice clos au 31/12/2025 n'ont pas été communiquées lors de l'établissement de l'annexe.

Docusign Envelope ID: ED19C55B-82F6-87C7-80C0-EA0F3F8FD96F

## Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

| | CAC 1 | CAC 2 |
|---|---|---|
| Au titre de la mission de contrôle légal des comptes | 3 800 | 0 |
| Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal | 0 | 0 |
| **Honoraires totaux** | **3 800** | **0** |