# BILAN ACTIF

Période du 01/11/2024 au 30/09/2025

Présenté en Euros

Edité le 24/10/2025

| ACTIF | du 01/11/2024 au 30/09/2025 (11 mois) | | | | Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 3 262 480,00 | | 3 262 480,00 | 93.39 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***3 262 480,00*** | | ***3 262 480,00*** | 93.39 | | |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | | | |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | 100 000,00 | | 100 000,00 | 2.86 | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 131 030,73 | | 131 030,73 | 3.75 | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | ***231 030,73*** | | ***231 030,73*** | 6.61 | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***3 493 510,73*** | | ***3 493 510,73*** | 100.00 | | |

Signé par Didier BRASSAERT
Le 28 nov. 2025

Signed with Universign doc_wVa8 tx_q83dvXyMEm83

# BILAN PASSIF

Période du 01/11/2024 au 30/09/2025 — Présenté en Euros — Edité le 24/10/2025

| PASSIF | Exercice clos le 30/09/2025 (11 mois) | | Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 3 262 600,00 ) | **3 262 600,00** | 93,39 | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***227 384,73*** | 6,51 | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***3 489 984,73*** | 99,90 | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | | |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | | |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 000,00 | 0,09 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 526,00 | 0,02 | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***3 526,00*** | 0,10 | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***3 493 510,73*** | 100,00 | | |

# Annexes

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2025 a une durée de 11 mois.
L'exercice précédent clos le 31/10/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 493 510,73 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 227 384,73 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/10/2025 par les dirigeants.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

# Annexes (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### *Actif immobilisé*

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 3 262 480 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | 3 762 480 | 500 000 | 3 262 480 |
| *TOTAL* | | *3 762 480* | *500 000* | *3 262 480* |

Amortissements et provisions d'actif = E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| *TOTAL* | | | | |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| *TOTAL* | | | | |

### *Etat des créances = 100 000 E*

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 100 000 | 100 000 | |
| *TOTAL* | *100 000* | *100 000* | |

# Annexes (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

*Capital social = 3 262 600 E*

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|---|---|---|---|
| Titres en début d'exercice | 3262600 | 1.00 | 3 262 600 |
| Titres émis | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| ***Titres en fin d'exercice*** | ***3262600*** | ***1,00*** | ***3 262 600*** |

*Etat des dettes = 3 526 E*

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 3 000 | 3 000 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 526 | 526 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| *TOTAL* | *3 526* | *3 526* | | |

*Charges à payer par postes du bilan = 3 000 E*

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emp. & dettes établ. de crédit | |
| Emp.& dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 3 000 |
| Dettes fiscales & sociales | |
| Autres dettes | |
| *TOTAL* | *3 000* |

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

*Charges à payer = 3 000 E*

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs factures non parvenues( 408100 ) | 3 000 |
| *TOTAL* | *3 000* |

# KAPITALE

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 3.262.600 euros**
**Siège Social : 5, bd Georges Méliès – 94340 VILLIERS-SUR-MARNE**
**934 878 158 RCS CRETEIL**

# PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 NOVEMBRE 2025

**L'AN DEUX MIL VINGT CINQ,**

**LE QUINZE NOVEMBRE, A DIX-HUIT HEURES,**

Les actionnaires de la Société Kapitale, Société par actions simplifiée au Capital de 3.262.600 euros, se sont réunis au siège social en Assemblée Générale Ordinaire annuelle, sur convocation faite suivant les formes statutaires et légales.

Il a été établi une feuille de présence qui est émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance, tant pour eux-mêmes qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par M. Didier BRASSAERT , en sa qualité de Président.

La feuille de présence certifiée exacte par le Président, permet de constater que l'assemblée est compétente pour délibérer.

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- La feuille de présence de l'assemblée.
- Le texte des résolutions.
- Un exemplaire des statuts de la société.
- Le rapport spécial sur les conventions.
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat, annexe).

Monsieur le Président déclare que les comptes annuels (bilan, compte de résultat, annexe), le rapport sur les conventions, la liste des actionnaires, le projet des résolutions ainsi que tous les autres documents et renseignements devant, d'après la législation des sociétés commerciales, être communiqués aux actionnaires, ont été tenus à leur disposition, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la société a satisfait dans les délais légaux aux demandes d'envois de documents dont elle a été saisie en application des textes en vigueur.

Acte lui en est donné.

Monsieur le président rappelle l'ordre du jour :

## ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30/09/2025, et quitus au Président,
- Affectation du résultat,
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce,
- Approbation de ces conventions,
- Questions diverses.

Puis Monsieur le Président déclare la discussion ouverte, ajoutant qu'il se tient à l'entière disposition des actionnaires pour leur fournir toutes explications complémentaires qu'il leur paraîtrait utile de recevoir et pour donner éventuellement à l'assemblée toutes justifications nécessaires.

Diverses observations sont alors faites, et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

## PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir pris connaissance des comptes annuels, approuve l'inventaire et les comptes annuels du premier exercice, clos le 30/09/2025, lesquels font apparaître un bénéfice de 227.384,73 euros.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

## DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 227.384,73 euros :

| | |
|---|---|
| - Résultat de l'exercice (bénéfice) | 227.384,73 € |
| **RESULTAT A AFFECTER** | **227.384,73 €** |
| - A la Réserve Légale (5%) | 11.369,23 € |
| - Distribution de dividendes | 215.331,60 € |
| - Au report à nouveau | 683,90 € |
| **TOTAL EGAL AU RESULTAT A AFFECTER** | **227.384,73 €** |

Chaque action recevra un dividende brut de 0,066 €.

Les dividendes versés aux actionnaires personnes morales ne seront pas soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique.

L'assemblée générale prend acte de ce qu'aucun dividende n'a été distribué, cet exercice étant le premier.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

## TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu le rapport spécial du Président, approuve ledit rapport et l'absence de conventions visées à l'article 227-10 du Code du Commerce

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

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

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

Signé par Didier BRASSAERT
Le 28 nov. 2025

Signed with Universign doc_BvwO tx_q83dvXyMEm83

LE PRESIDENT