

BALO

BULLETIN DES ANNONCES LEGALES OBLIGATOIRES



**PREMIER
MINISTRE**

*Liberté
Égalité
Fraternité*

Direction de l'information
légale et administrative

DIRECTION DE L'INFORMATION LÉGALE ET ADMINISTRATIVE

26, rue Desaix, 75727 PARIS CEDEX 15

www.dila.premier-ministre.gouv.fr

www.journal-officiel.gouv.fr

Avis de convocation / avis de réunion

MACOMPTA.FR

Société anonyme au capital de 1 505 297 euros
Siège social : 20 rue des Greffières – 17140 Lagord
499 890 424 RCS La Rochelle

AVIS DE RÉUNION VALANT AVIS DE CONVOCATION
A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE DU 20 NOVEMBRE 2025

Les actionnaires de la société MACOMPTA.FR sont convoqués en Assemblée générale mixte **le 20 novembre 2025 à 14 heures 30**, au siège social situé 20, rue des Greffières – 17140 Lagord, afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR SOUMIS A L'ASSEMBLÉE

De la compétence de l'Assemblée générale ordinaire

1. Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 30 juin 2025
2. Affectation du résultat de l'exercice – Fixation du dividende
3. Somme fixe annuelle à allouer aux membres du Conseil d'administration pour l'exercice 2025-2026
4. Ratification de la cooptation en qualité d'administrateur de Monsieur Emmanuel Olivier
5. Nomination de Monsieur Thibault Heurtier en qualité d'administrateur
6. Autorisation du projet de transfert des titres de la Société d'EURONEXT ACCESS sur EURONEXT GROWTH PARIS et pouvoirs conférés au Conseil d'administration à l'effet de procéder à ce transfert

De la compétence de l'Assemblée générale extraordinaire

7. Modification de l'article 19 des statuts

De la compétence de l'Assemblée générale ordinaire

8. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

TEXTE DES RÉSOLUTIONS SOUMIS A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Première résolution - Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 30 juin 2025

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise du rapport du Conseil d'administration et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes sociaux, approuve les comptes annuels dudit exercice, comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils lui sont présentés, se soldant par un résultat bénéficiaire de 733.992,15 €.

L'Assemblée générale constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé, aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement.

Deuxième résolution - Affectation du résultat de l'exercice – Fixation du dividende

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, sur la proposition du Conseil d'administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025, soit un résultat bénéficiaire de 733.992,15 € comme suit :

- Affectation à la réserve légale : 36.699,61 €
- Le solde est augmenté du report à nouveau créditeur de 376.108,49 €, soit un disponible de 1.073.401,03 €
- Distribution de dividende : 325.000 €
- Le solde est affecté au compte « Report à Nouveau », qui sera ainsi porté à 748.401,03 €
- Le dividende est fixé à 0,11 € par action

L'Assemblée générale décide que la mise en paiement des dividendes interviendra au plus tard le 31 mars 2026.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les distributions de dividendes décidées au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes.

- Exercice clos le 30/06/2024 : 300 000 €
- Exercice clos le 30/06/2023 : 250 000 €
- Exercice clos le 30/06/2022 : 300 000 €

Troisième résolution - Somme fixe annuelle à allouer aux membres du Conseil d'administration pour l'exercice 2025-2026

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, décide d'allouer aux membres du Conseil d'administration en rémunération de leur activité pour l'exercice en 2025-2026 une somme fixe annuelle dont le

montant annuel global ne pourra excéder 10.000 euros. Sa répartition entre les membres du Conseil d'administration sera déterminée par le Conseil d'administration.

Quatrième résolution - Ratification de la cooptation en qualité d'administrateur de Monsieur Emmanuel Olivier

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, ratifie la nomination, faite à titre provisoire par le Conseil d'administration lors de sa réunion du 14 mars 2025, de Monsieur Emmanuel Olivier en qualité d'administrateur, en remplacement de Monsieur Guillaume Morlet, démissionnaire.

En conséquence, Monsieur Emmanuel Olivier exercera ses fonctions pour la durée restant à courir du mandat de son prédécesseur, soit jusqu'à l'Assemblée générale ordinaire qui se réunira en 2028 pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2028.

Cinquième résolution - Nomination de Monsieur Thibault Heurtier en qualité d'administrateur

L'Assemblée générale, sur proposition du Conseil d'administration, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, décide de nommer Monsieur Thibault Heurtier en qualité d'administrateur pour une durée de quatre ans, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée générale ordinaire qui se réunira en 2029 pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2029.

Sixième résolution – Autorisation du projet de transfert des titres de la Société d'EURONEXT ACCESS sur EURONEXT GROWTH PARIS et pouvoirs conférés au Conseil d'administration à l'effet de procéder à ce transfert

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, autorise, en tant que de besoin, le projet de demande de radiation des titres de la Société sur le système multilatéral de négociation EURONEXT ACCESS et l'admission concomitante sur le système multilatéral de négociation EURONEXT GROWTH PARIS, sous réserve de la dite admission ; et donne tous pouvoirs au Conseil d'administration, pendant une période de dix-huit (18) mois à compter de la présente Assemblée générale, pour la mise en œuvre du transfert des titres de la Société d'EURONEXT ACCESS sur EURONEXT GROWTH PARIS.

DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

Septième résolution - Modification de l'article 19 des statuts

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales extraordinaires, décide de modifier l'article 19 « Réunions et délibérations du Conseil » des statuts, afin de prendre en compte les assouplissements apportés par la loi n°2024-537 du 13 juin 2024 aux règles de participation aux réunions des conseils d'administration des sociétés anonymes.

En conséquence, le point 6 de l'article 19 est désormais rédigé comme suit : « Le règlement intérieur établi par le Conseil d'administration peut prévoir que sont réputés présents pour le calcul du quorum et de la majorité, les administrateurs qui participent à la réunion du Conseil par des moyens de visioconférence ou d'autres moyens de télécommunication permettant

l'identification des participants et garantissant leur participation effective, conformément à la réglementation en vigueur. » et la mention suivante est supprimée : « Cette disposition n'est pas applicable pour l'arrêté des comptes annuels, des comptes consolidés et l'établissement du rapport de gestion et du rapport sur la gestion du groupe. ».

Le reste de l'article demeure inchangé.

DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Huitième résolution - Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales de dépôts et de publicité prévus par la législation en vigueur.

A. Formalités préalables pour participer à l'Assemblée générale

Tout actionnaire, quel que soit le nombre d'actions qu'il possède, a le droit de participer à l'Assemblée générale.

L'inscription des titres est constatée soit dans les comptes nominatifs tenus par la Société par son mandataire CIC Market Solutions, soit dans les comptes de titres au porteur tenus par un intermédiaire habilité.

L'inscription en compte des titres au porteur doit être constatée par une attestation de participation délivrée par l'intermédiaire.

B. Modalités de participation à l'Assemblée générale

Les actionnaires disposent de plusieurs possibilités pour participer à l'Assemblée générale :

- Participation physique :
 - Pour l'actionnaire nominatif : se présenter le jour de l'Assemblée muni d'une pièce d'identité ou demander préalablement une carte d'admission au CIC Market Solutions.
 - Pour l'actionnaire au porteur : demander à l'intermédiaire habilité qui assure la gestion de son compte titres, qu'une carte d'admission lui soit adressée.

- Participation par correspondance ou par procuration :

A défaut d'assister personnellement à cette Assemblée, les actionnaires peuvent choisir entre l'une des formules suivantes :

- Voter par correspondance ;
- Se faire représenter en donnant une procuration au Président de l'Assemblée ou à toute personne physique ou morale de son choix.

L'actionnaire au nominatif devra compléter le formulaire de vote, joint à la convocation qui lui sera adressé, en précisant s'il souhaite se faire représenter ou voter par correspondance.

L'actionnaire au porteur pourra obtenir le formulaire de vote sur le site internet de la Société <https://investisseurs.macompta.fr> à la rubrique Espace Actionnaire/Assemblées générales ou demander un envoi papier à l'adresse investisseurs@macompta.fr.

Les formulaires de vote ne pourront être pris en compte que s'ils sont dûment remplis et signés, et qu'ils parviennent, soit par lettre simple au siège de la Société, soit par courrier électronique à l'adresse investisseurs@macompta.fr, trois jours au moins avant la réunion de l'Assemblée générale.

Si les actions sont au porteur, le formulaire doit être accompagné d'une attestation de participation obtenue par l'intermédiaire financier habilité.

C. Demande d'inscription de points ou de projets de résolutions à l'ordre du jour

Les demandes motivées d'inscription de points ou de projets de résolutions à l'ordre du jour par les actionnaires remplissant les conditions légales en vigueur, doivent être adressées au siège social de la Société, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, ou par courrier électronique à l'adresse investisseurs@macompta.fr, au plus tard vingt-cinq jours avant la date de l'Assemblée générale.

Ces demandes doivent être accompagnées d'une attestation d'inscription, soit dans les comptes de titres nominatifs tenus pour la Société par CIC Market Solutions, soit dans les comptes de titres au porteur tenus par l'intermédiaire habilité qui assure la gestion du compte titres, qui justifie de la possession ou de la représentation par les auteurs de la demande, de la fraction du capital exigée par l'article R. 225-71 du Code de commerce à la date de la demande.

D. Questions écrites

Conformément aux articles L.225-108 et R.225-84 du Code de Commerce, tout actionnaire peut adresser des questions écrites à la Société. Ces questions doivent être adressées au siège social de la Société, par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, ou par courrier électronique à l'adresse investisseurs@macompta.fr, au plus tard le quatrième jour ouvré précédant la date de l'Assemblée générale.

Pour être prises en compte, elles doivent être accompagnées d'une attestation d'inscription, soit dans les comptes de titres nominatifs tenus pour la Société par CIC Market Solutions, soit dans les comptes de titres au porteur tenus par l'intermédiaire habilité qui assure la gestion du compte titres.

E. Droit de communication des actionnaires

Conformément à la loi, l'ensemble des documents qui doivent être communiqués dans le cadre de cette Assemblée générale, seront mis à la disposition des actionnaires, dans les délais légaux, au siège social de la Société.

Le présent avis vaut avis de convocation, sous réserve qu'aucune modification ne soit apportée à l'ordre du jour par suite d'éventuelles demandes d'inscription de projets de résolutions présentées par les actionnaires.

Le Conseil d'administration