

Désignation de l'entreprise : SAS NICOLAS DUVAL PROMOTIONS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 682 Bd Georges Clémenceau		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 2 9 4 5 6 7 6 7 0 0 0 1 2		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30062025						
		N-1 30062024						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	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				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	4 507 151	AC	1 451 452	3 055 699	3 325 745
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	10 214	AS	10 214		
		Autres immobilisations corporelles	AT	87 334	AU	82 531	4 803	9 824
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	880 185	CV	100 000	780 185	780 185
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	60	BI		60	60
TO TAL (II)		BJ	5 484 944	BK	1 644 197	3 840 747	4 115 814	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN	6 500 191	BO		6 500 191	5 695 490
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	25 129 851	BU	643 273	24 486 578	21 316 190
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			5 139
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	268 699	BY	11 848	256 851	200 962
		Autres créances (3)	BZ	5 970 470	CA	399 567	5 570 904	5 763 372
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			2 009 493
Disponibilités		CF	1 718 700	CG		1 718 700	1 540 961	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	963	CI		963	6 928	
	TO TAL (III)	CJ	39 588 875	CK	1 054 688	38 534 187	36 538 535	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	45 073 819	IA	2 698 885	42 374 934	40 654 349	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobili- sations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS NICOLAS DUVAL PROMOTIONS				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 5 582 295)	DA	5 582 295	5 582 295	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 761 397	2 761 397	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	558 230	558 230	
	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	30 114 590	29 675 494	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	511 334	439 097	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TO TAL (I)	DL	39 527 846	39 016 512	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TO TAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 232 411	12 852	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	51 462	74 793	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 087 060	1 053 322	
	Dettes fiscales et sociales	DY	219 152	224 359	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	257 003	272 511	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TO TAL (IV)	EC	2 847 087	1 637 837		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	42 374 934	40 654 349		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	2 847 087	1 637 837	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 232 411			

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuation d'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 par référence aux dispositions inscrites dans le plan comptable général 1999 et en tenant compte des modifications postérieures des règlements comptables du CRC.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Immobilisations corporelles** : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

- **Amortissements** : Ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée d'utilisation. Les règlements du CRC n° 2002-10 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs et n° 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs sont appliqués depuis l'exercice ouvert à compter du 01 janvier 2005.

Logiciels informatiques de 01 à 03 ans
Matériel et outillage industriels 05 ans
Agencements, aménagements, installations de 06 à 10 ans
Matériel de transport 04 ans
Matériel de bureau et informatique de 03 à 10 ans
Mobilier de 05 à 10 ans

- **Stocks** : Ils ont été communiqués et évalués par le chef d'entreprise. Ils sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de sous-activité.

- **Les méthodes d'évaluation** retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Changements de méthodes comptables : NEANT



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ENGAGEMENTS FINANCIERS & AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés, reçus et réciproques

Effets escomptés non échus	N/A
Cautions	18 875€
Crédit-bail mobilier	N/A
Crédit-bail immobilier	N/A
Autres engagements	N/R
Engagement pris en matière de pensions, retraites	N/R
Frais financiers sur emprunts	N/A
Dettes garanties par des sûretés réelles	N/A

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES SUR L'EXERCICE

La filiale SUD ALPES MEUNISERIES (SAM) qui faisait l'objet d'une procédure collective a été mise en liquidation. La procédure a pris fin le 21 juillet 2025.

En l'absence d'actif, les titres de cette société ont été sortis et la créance rattachée à cette participation a été passée en perte. La provision constituée l'année précédente a été reprise.

Cette opération est donc sans impact sur les comptes de l'exercice.

La SAS SGM a pour seul objet la détention d'une quote-part des titres de la SARL SAM.

Les titres et la créance rattachée à cette participation ont par conséquent été également provisionnés.

DOCUMENTS JOINTS

- Charges à payer
- Produits à recevoir

Légende

N/A Non applicable

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

N/R Non recensé
N/S Non significatif

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre	4 662 464			180 419	4 482 046
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	25 105				25 105
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 214				10 214
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	10 690				10 690
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	29 357				29 357
	Emballages récupérables et divers	47 287				47 287
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 785 118			180 419	4 604 699

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	886 185			6 000	880 185
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	60				60
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	886 245			6 000	880 245

TOTAL	5 671 363				186 419	5 484 944
--------------	------------------	--	--	--	----------------	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 348 764	141 450	54 333	1 435 881
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	13 061	2 511		15 571
Instal technique, matériel outillage industriels	10 214			10 214
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	10 690			10 690
Matériel de bureau, mobilier	26 730	1 739		28 470
Emballages récupérables et divers	40 089	3 282		43 371
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 449 549	148 982	54 333	1 544 197
TOTAL	1 449 549	148 982	54 333	1 544 197

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Effectif moyen

30/06/2025	Interne	Externe
------------	---------	---------

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers		
	TOTAL	6	

Dont 1 cadre : Président

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 582 295,00	1,0000	5 582 295,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 582 295,00	1,0000	5 582 295,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Capitaux propres clôture 30/06/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2025
Capital social	5 582 295				5 582 295
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 761 397				2 761 397
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	558 230				558 230
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	29 675 494	439 097			30 114 590
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	439 097	(439 097)		511 334	511 334
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	39 016 512			511 334	39 527 846

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 39 016 512

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 39 016 512

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 511 334

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC	15 258	
	15 258	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	15 258	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)

B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
		Brute	Nette	

A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale

SCI LES NAIADES	52 672	75,00	12 000	12 000	253 935
3D PROMOTIONS	265 472	70,00	7 000	7 000	1 498 336
SCI ORIGAMI	67 013	80,00	8 000	8 000	1 081 843
SCI LES JARDINS DE ZOE	10 000	80,00	8 000	8 000	286 489

A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1

A. Total des filiales

B1. Renseignements détaillés pour chaque participation

SCI 2A2B	(32 911)	50,00	2 000	2 000	49 033
SCI LE VALLON DES MUSES	(38 910)	50,00	5 000	5 000	414 016
SCI LE LAUREAT	1 471	60,00	6 000	6 000	1 096 270
SAS SGM FINANCES	(804 001)	50,00	100 000		399 567
SCI LE JARDIN DE TAO	10 000	20,00	2 000	2 000	309 326

B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1

B. Total des participations

C. Total des filiales et des participations (A + B)

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SCI LES NAIADES		159 052	36 672	181 924	
3D PROMOTIONS		2 642 099	255 472	76 336	
SCI ORIGAMI		1 212 500	57 013		
SCI LES JARDINS DE ZOE					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
SCI 2A2B		71 854	(37 911)	18 956	
SCI LE VALLON DES MUSES		32 536	(48 910)	24 455	
SCI LE LAUREAT			(8 529)	5 117	
SAS SGM FINANCES			(166 250)		
SCI LE JARDIN DE TAO					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

Etat exprimé en euros									
		30/06/2025	30/06/2024	%	%	30/06/2025	30/06/2024	%	%
Audit									
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés									
Emetteur CABINET POKOJ	13 745	13 745	100,00	100,00					
Filiales intégrées globalement									
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes									
Emetteur CABINET POKOJ									
Filiales intégrées globalement									
Sous-total	13 745	13 745	100,00	100,00					
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement									
Juridique, fiscal, social									
Autres									
Sous-total									
TOTAL	13 745	13 745	100,00	100,00					

--

NICOLAS DUVAL PROMOTIONS

Société par actions simplifiée
au capital de 5.582.295 euros
Siège social : 682 bd Georges Clémenceau
83700 SAINT RAPHAEL
RCS : FREJUS 429 456 767

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 DECEMBRE 2025

EXERCICE CLOS LE 30/06/2025

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à **511.334,19 euros** de la manière suivante :

- 511.334,19 euros à la réserve facultative.

L'associé unique rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- 2024 : néant,
- 2023 : 432.000 euros,
- 2022 : néant.

**Le Président,
Associé unique,**



**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**