

**A L'HOTEL DE LA PLAGE**  
**Société par actions simplifiée à associée unique**  
**Au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 20 Boulevard de Verdun**  
**76200 DIEPPE**  
**442 697 082 RCS DIEPPE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 2 JUIN 2026**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025**

**DEUXIÈME DÉCISION**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 178 356,50 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 178 356,50 euros

A la réserve légale ..... 0,01 euros  
Ainsi dotée à plein.

A titre de dividende global à l'Associée Unique ..... 100 000,00 euros  
Soit 1 250,00 euros par action.

Le solde, soit ..... 78 356,49 euros  
En totalité au compte « autres réserves »,  
Qui présente ainsi un solde de 1 700 123,42 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1 837 549,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice   | Revenus éligibles à l'abattement<br>mentionné au 2° de l'article 158-3 du<br>Code général des impôts. |                              | Revenus non éligibles à l'abattement<br>mentionné au 2° de l'article 158-3 du<br>Code général des impôts. |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | Dividendes                                                                                            | Autres revenus<br>distribués |                                                                                                           |
| 31/12/2024 | Néant                                                                                                 | Néant                        | 700 000,00 euros                                                                                          |
| 31/12/2023 | Néant                                                                                                 | Néant                        | Néant                                                                                                     |
| 31/12/2022 | Néant                                                                                                 | Néant                        | 313 255,36 euros                                                                                          |

**Certifié conforme**  
La Présidente

## SASU A L'HOTEL DE LA PLAGE

Comptes annuels  
Bilan au 31/12/2025

BOULEVARD DE VERDUN  
76200 DIEPPE  
SIRET : 44269708200018

*Certifié conforme le 3/06/2026*



# Bilan Actif

| Bilan Actif                                             |     | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |                            |                  | Au 31/12/2024    |
|---------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
|                                                         |     | Brut                        | Amort. Dép.<br>(à déduire) | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé                             | I   |                             |                            |                  |                  |
| Frais d'établissement                                   | II  |                             |                            |                  |                  |
| <b>Actif immobilisé</b>                                 |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |     |                             |                            |                  |                  |
| Frais de développement                                  |     |                             |                            |                  |                  |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires      |     | 9 140                       | 9 140                      |                  | 190              |
| Fonds commercial                                        |     | 900 000                     |                            | 900 000          | 900 000          |
| Autres immobilisations incorporelles                    |     |                             |                            |                  |                  |
| Immo. incorp. en cours, avances et acomptes             |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |     |                             |                            |                  |                  |
| Terrains                                                |     | 26 679                      |                            | 26 679           | 26 679           |
| Constructions                                           |     | 2 605 042                   | 2 292 782                  | 312 261          | 391 786          |
| Instal. techniques, matériel et outillages indus.       |     | 94 241                      | 78 602                     | 15 639           | 13 743           |
| Autres immobilisations corporelles                      |     | 736 679                     | 395 481                    | 341 198          | 383 856          |
| Immo. corp. en cours, avances et acomptes               |     | 876                         |                            | 876              | 5 232            |
| <b>Immobilisations financières (1)</b>                  |     |                             |                            |                  |                  |
| Participations                                          |     |                             |                            |                  |                  |
| Créances rattachées à des participations                |     |                             |                            |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |     |                             |                            |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                               |     | 498                         |                            | 498              | 498              |
| Prêts                                                   |     |                             |                            |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                      |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III</b>                  |     | <b>4 373 155</b>            | <b>2 776 004</b>           | <b>1 597 151</b> | <b>1 721 983</b> |
| <b>Actif circulant</b>                                  |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |     |                             |                            |                  |                  |
| Matières premières et autres approvisionnements         |     |                             |                            |                  |                  |
| En-cours de production                                  |     |                             |                            |                  |                  |
| Produits finis                                          |     |                             |                            |                  |                  |
| Marchandises                                            |     | 2 968                       |                            | 2 968            | 2 533            |
| Avances et acomptes versés sur commandes                |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Créances (2)</b>                                     |     |                             |                            |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                   |     | 34 612                      |                            | 34 612           | 32 505           |
| Autres créances                                         |     | 3 382                       |                            | 3 382            | 20 935           |
| Charges constatées d'avance                             |     | 5 896                       |                            | 5 896            | 7 838            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                   |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |     |                             |                            |                  |                  |
| Actions propres                                         |     |                             |                            |                  |                  |
| Autres titres                                           |     | 270 948                     |                            | 270 948          | 402 160          |
| <b>Instruments financiers à terme et jetons détenus</b> |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                   |     |                             |                            |                  |                  |
|                                                         |     | 173 408                     |                            | 173 408          | 410 985          |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV</b>                    |     | <b>491 214</b>              |                            | <b>491 214</b>   | <b>876 956</b>   |
| Frais d'émission des emprunts                           | V   |                             |                            |                  |                  |
| Primes de remboursement des emprunts                    | VI  |                             |                            |                  |                  |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif      | VII |                             |                            |                  |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>               |     | <b>4 864 369</b>            | <b>2 776 004</b>           | <b>2 088 365</b> | <b>2 598 939</b> |
| (1) Dont à moins d'un an                                |     |                             |                            |                  |                  |
| (2) Dont à moins d'un an                                |     |                             |                            |                  |                  |

# Bilan Passif

| Bilan Passif                                                                        | Du 01/01/2025 au<br>31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                     | Total                          | Total                          |
| <b>Capitaux propres</b>                                                             |                                |                                |
| Capital (dont versé)                                                                | 100 000                        | 100 000                        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                                              |                                |                                |
| Écarts de réévaluation                                                              |                                |                                |
| Écart d'équivalence                                                                 |                                |                                |
| Réserve légale                                                                      | 10 000                         | 10 000                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                              |                                |                                |
| Réserves réglementées                                                               |                                |                                |
| Autres réserves                                                                     | 1 621 767                      | 2 047 767                      |
| Report à nouveau                                                                    |                                | 138 544                        |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                                   | 178 357                        | 135 456                        |
| Subventions d'investissement                                                        | 27 426                         | 29 467                         |
| Provisions réglementées                                                             |                                |                                |
| <b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I</b>                                                 | <b>1 937 549</b>               | <b>2 461 234</b>               |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                         |                                |                                |
| Produits des émissions de titres participatifs                                      |                                |                                |
| Avances conditionnées                                                               |                                |                                |
| Autres                                                                              |                                |                                |
| <b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis</b>                                         |                                |                                |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                           |                                |                                |
| Provisions pour risques                                                             |                                |                                |
| Provisions pour charges                                                             |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS II</b>                                                      |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes (1)</b>                                                       |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                                                  |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                                        |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                              |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses (2)                                         |                                |                                |
| Instruments financiers à terme                                                      |                                |                                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                    | 3 637                          | 1 656                          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                            | 25 901                         | 34 684                         |
| Dettes fiscales et sociales                                                         | 121 278                        | 101 365                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                     |                                |                                |
| Autres dettes                                                                       |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                                                         |                                |                                |
| <b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III</b>                                             | <b>150 816</b>                 | <b>137 705</b>                 |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif                                 | <b>IV</b>                      |                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)</b>                                             | <b>2 088 365</b>               | <b>2 598 939</b>               |
| (1) Dont à moins d'un an<br>(hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |                                |                                |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                     |                                |                                |

# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                           | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |             |                  | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                              | France                      | Exportation | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                               |                             |             |                  |                                |
| Ventes de marchandises                                                       |                             |             |                  |                                |
| Production vendue de biens                                                   |                             |             |                  |                                |
| Production vendue de services                                                | 1 240 051                   | 25 838      | 1 265 889        | 1 143 751                      |
| Montant net du chiffres d'affaires                                           | 1 240 051                   | 25 838      | 1 265 889        | 1 143 751                      |
| Production stockée                                                           |                             |             |                  |                                |
| Production immobilisée                                                       |                             |             |                  |                                |
| Subventions                                                                  |                             |             | 2 041            |                                |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                     |                             |             |                  |                                |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles         |                             |             |                  |                                |
| Autres produits                                                              |                             |             | 14               | 31                             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>                                   |                             |             | <b>1 267 944</b> | <b>1 143 782</b>               |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                |                             |             |                  |                                |
| Achats de marchandises                                                       |                             |             | 63 973           | 64 324                         |
| Variation de stocks (marchandises)                                           |                             |             | -435             | -2 532                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                    |                             |             |                  |                                |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)        |                             |             |                  | 2 302                          |
| Autres achats et charges externes (1)                                        |                             |             | 359 985          | 312 586                        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                        |                             |             | 29 203           | 28 775                         |
| Salaires                                                                     |                             |             | 358 142          | 340 642                        |
| Cotisations sociales                                                         |                             |             | 92 946           | 89 907                         |
| Dotations aux amortissement sur immobilisations                              |                             |             | 135 681          | 145 109                        |
| Dépréciations sur immobilisations                                            |                             |             |                  |                                |
| Dépréciations sur actif circulant                                            |                             |             |                  |                                |
| Dotations aux provisions                                                     |                             |             |                  |                                |
| Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées             |                             |             |                  |                                |
| Autres charges                                                               |                             |             | 967              | 347                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>                                   |                             |             | <b>1 040 463</b> | <b>981 459</b>                 |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                        |                             |             | <b>227 481</b>   | <b>162 323</b>                 |
| <b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun</b>                |                             |             |                  |                                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                        |                             | III         |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                        |                             | IV          |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                             |             |                  |                                |
| Produits financiers de participation (2)                                     |                             |             |                  |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) |                             |             |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (2)                                    |                             |             | 5 897            | 12 426                         |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                     |                             |             |                  |                                |
| Différences positives de change                                              |                             |             |                  |                                |
| Produit des cessions d'immobilisations financières                           |                             |             |                  |                                |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie             |                             |             |                  |                                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V</b>                                       |                             |             | <b>5 897</b>     | <b>12 426</b>                  |

# Compte de résultat (suite)

| Compte de résultat (Suite)                                        |                                        | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                   |                                        | Total                          | Total                          |
| <b>Charges financières</b>                                        |                                        |                                |                                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions         |                                        |                                |                                |
| Intérêts et charges assimilées (3)                                |                                        |                                |                                |
| Différences négatives de change                                   |                                        |                                |                                |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées         |                                        |                                |                                |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie |                                        |                                |                                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI</b>                           |                                        |                                |                                |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                  |                                        | <b>5 897</b>                   | <b>12 426</b>                  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>           |                                        | <b>233 378</b>                 | <b>174 748</b>                 |
| Produits exceptionnels                                            | <b>VII</b>                             | 154                            | 2 280                          |
| Charges exceptionnelles                                           | <b>VIII</b>                            |                                | 648                            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           |                                        | <b>154</b>                     | <b>1 632</b>                   |
| Participation des salariés aux résultats                          | <b>IX</b>                              |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices                                          | <b>X</b>                               | 55 176                         | 40 924                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                           |                                        | <b>1 273 995</b>               | <b>1 158 488</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     |                                        | <b>1 095 639</b>               | <b>1 023 032</b>               |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                        | <b>178 357</b>                 | <b>135 456</b>                 |
| (1) Y compris :                                                   | - Redevances de crédit-bail mobilier   |                                |                                |
|                                                                   | - Redevances de crédit-bail immobilier |                                |                                |
| (2) Dont produits concernant les entités liées                    |                                        |                                |                                |
| (3) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                                        |                                |                                |

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 088 365 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 178 357 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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.

## Méthode des coûts historiques

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# Etat des immobilisations

| État des immobilisations                                     | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmentations    | Diminutions                        | Montant brut à la clôture de l'exercice |           |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|
| Immobilisations incorporelles                                |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Frais de développement                                       |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           | 9 140                                    |                  |                                    | 9 140                                   |           |
| Fonds commercial                                             | 900 000                                  |                  |                                    | 900 000                                 |           |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      | 909 140                                  |                  |                                    | 909 140                                 |           |
| Immobilisations corporelles                                  |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Terrains                                                     | 26 679                                   |                  |                                    | 26 679                                  |           |
| Constructions                                                | 2 605 042                                |                  |                                    | 2 605 042                               |           |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 85 521                                   | 8 720            |                                    | 94 241                                  |           |
| Autres immobilisations corporelles                           | 730 194                                  | 6 485            |                                    | 736 679                                 |           |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes    | 5 232                                    |                  |                                    | 876                                     |           |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        | 3 452 668                                | 15 205           |                                    | 3 463 518                               |           |
| Immobilisations financières                                  |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Participations                                               |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Créances rattachées à des participations                     |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Autres titres immobilisés                                    | 498                                      |                  |                                    | 498                                     |           |
| Prêts                                                        |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Autres immobilisations financières                           |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                        | 498                                      |                  |                                    | 498                                     |           |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                | 4 362 306                                | 15 205           |                                    | 4 373 155                               |           |
| Ventilation des augmentations                                |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Augmentations                                                | Augmentations de l'exercice              | Virements        |                                    |                                         | Entrées   |
|                                                              |                                          | De poste à poste | Provenant de l'actif circulant     | Acquisitions                            | Apports   |
| Total immobilisations incorporelles                          |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Total immobilisations corporelles                            |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Total immobilisations financières                            |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                | 15 205                                   |                  |                                    |                                         | 15 205    |
| Ventilation des diminutions                                  |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Diminutions                                                  | Diminutions de l'exercice                | Virements        |                                    |                                         | Sorties   |
|                                                              |                                          | De poste à poste | À destination de l'actif circulant | Cessions                                | Scissions |
| Total immobilisations incorporelles                          |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Total immobilisations corporelles                            |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| Total immobilisations financières                            |                                          |                  |                                    |                                         |           |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                |                                          |                  |                                    |                                         |           |

Commentaires : néant



# Etat des amortissements

| État des amortissements                                      | Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue | Mode d'amortissement | Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions | Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Frais de développement                                       |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           |                                                                   |                      | 8 950                                              | 190                                   |             | 9 140                                             |
| Fonds commercial                                             |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                                                                   |                      | <b>8 950</b>                                       | <b>190</b>                            |             | <b>9 140</b>                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Terrains                                                     |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Constructions                                                |                                                                   |                      | 2 213 256                                          | 79 526                                |             | 2 292 782                                         |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                                                   |                      | 71 778                                             | 6 824                                 |             | 78 602                                            |
| Autres immobilisations corporelles                           |                                                                   |                      | 346 338                                            | 49 142                                |             | 395 481                                           |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                                                                   |                      | <b>2 631 373</b>                                   | <b>135 492</b>                        |             | <b>2 766 864</b>                                  |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         |                                                                   |                      | <b>2 640 323</b>                                   | <b>135 681</b>                        |             | <b>2 776 004</b>                                  |

| Dotations                     | Dotations de l'exercice | Ventilation des dotations           |                                             |                                          |                           |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|
|                               |                         | Compléments liés à une réévaluation | Sur éléments amortis selon le mode linéaire | Sur éléments amortis selon un autre mode | Dotations exceptionnelles |
| Immobilisations incorporelles | 190                     |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations corporelles   | 135 492                 |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations financières   |                         |                                     |                                             |                                          |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          | <b>135 681</b>          |                                     |                                             |                                          |                           |

| Diminutions                   | Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions             |                |                           |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|----------------|---------------------------|
|                               |                           | Éléments transférés à l'actif circulant | Éléments cédés | Éléments mis hors service |
| Immobilisations incorporelles |                           |                                         |                |                           |
| Immobilisations corporelles   |                           |                                         |                |                           |
| Immobilisations financières   |                           |                                         |                |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          |                           |                                         |                |                           |

Commentaires : néant

# Etat des créances

| Créances                                                                         | Montant brut  | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |               | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |               |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |               |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |               |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               |               |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |               |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     |               |                          |                         |
| Autres créances clients                                                          | 34 612        | 34 612                   |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |               |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   |               |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |               |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         |               |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 266           | 266                      |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |               |                          |                         |
| Divers                                                                           |               |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           |               |                          |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 3 116         | 3 116                    |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 5 896         | 5 896                    |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>43 890</b> | <b>43 890</b>            |                         |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

# Etat des dettes

| Dettes                                                                      | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif |                        |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
|                                                                             |              | Échéances à moins d'1 an      | Échéances de 1 à 5 ans | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |              |                               |                        |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                            |              |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :                |              |                               |                        |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                                   |              |                               |                        |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                                                 |              |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |              |                               |                        |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 25 901       | 25 901                        |                        |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 34 599       | 34 599                        |                        |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 47 682       | 47 682                        |                        |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    | 14 252       | 14 252                        |                        |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 14 939       | 14 939                        |                        |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |              |                               |                        |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 9 806        | 9 806                         |                        |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |              |                               |                        |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      |              |                               |                        |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 3 637        | 3 637                         |                        |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |              |                               |                        |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |              |                               |                        |                           |
|                                                                             | <b>TOTAL</b> | <b>150 816</b>                | <b>150 816</b>         |                           |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Commentaires : néant

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations                        |                                |                                |
| Autres titres immobilisés                                       |                                |                                |
| Prêts                                                           |                                |                                |
| Autres immobilisations financières                              |                                |                                |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 22 145                         | 14 240                         |
| Autres créances                                                 |                                |                                |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                                |                                |
| Disponibilités                                                  | 483                            | 888                            |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>22 629</b>                  | <b>15 128</b>                  |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations                        |                                |                                |
| Autres titres immobilisés                                       |                                |                                |
| Prêts                                                           |                                |                                |
| Autres immobilisations financières                              |                                |                                |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 22 145.29                      | 14 239.65                      |
| 418100000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT                             | 22 145.29                      | 14 239.65                      |
| Autres créances                                                 |                                |                                |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                                |                                |
| Disponibilités                                                  | 483.25                         | 888.06                         |
| 518800000 INTERETS COURUS A RECEVOIR                            | 483.25                         | 888.06                         |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>22 628.54</b>               | <b>15 127.71</b>               |

# Charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs                |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 4 959                          | 972                            |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 62 472                         | 60 221                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>67 430</b>                  | <b>61 193</b>                  |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs                |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 4 958.55                       | 971.74                         |
| 408100000 FOURN. FACT.NON PARVENUES                           | 4 958.55                       | 971.74                         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 62 471.67                      | 60 221.17                      |
| 428200000 DETTES PROV./CONGES PAYES                           | 32 510.71                      | 31 325.68                      |
| 438200000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                           | 7 844.66                       | 8 341.64                       |
| 438600000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER                           | 22 116.30                      | 20 553.85                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>67 430.22</b>               | <b>61 192.91</b>               |

## SASU A L'HOTEL DE LA PLAGE

Comptes annuels  
Bilan au 31/12/2025

BOULEVARD DE VERDUN  
76200 DIEPPE  
SIRET : 44269708200018

*Certifié conforme le 3/06/2026*



# Bilan Actif

| Bilan Actif                                             |     | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |                            |                  | Au 31/12/2024    |
|---------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
|                                                         |     | Brut                        | Amort. Dép.<br>(à déduire) | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé                             | I   |                             |                            |                  |                  |
| Frais d'établissement                                   | II  |                             |                            |                  |                  |
| <b>Actif immobilisé</b>                                 |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |     |                             |                            |                  |                  |
| Frais de développement                                  |     |                             |                            |                  |                  |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires      |     | 9 140                       | 9 140                      |                  | 190              |
| Fonds commercial                                        |     | 900 000                     |                            | 900 000          | 900 000          |
| Autres immobilisations incorporelles                    |     |                             |                            |                  |                  |
| Immo. incorp. en cours, avances et acomptes             |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |     |                             |                            |                  |                  |
| Terrains                                                |     | 26 679                      |                            | 26 679           | 26 679           |
| Constructions                                           |     | 2 605 042                   | 2 292 782                  | 312 261          | 391 786          |
| Instal. techniques, matériel et outillages indus.       |     | 94 241                      | 78 602                     | 15 639           | 13 743           |
| Autres immobilisations corporelles                      |     | 736 679                     | 395 481                    | 341 198          | 383 856          |
| Immo. corp. en cours, avances et acomptes               |     | 876                         |                            | 876              | 5 232            |
| <b>Immobilisations financières (1)</b>                  |     |                             |                            |                  |                  |
| Participations                                          |     |                             |                            |                  |                  |
| Créances rattachées à des participations                |     |                             |                            |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |     |                             |                            |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                               |     | 498                         |                            | 498              | 498              |
| Prêts                                                   |     |                             |                            |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                      |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III</b>                  |     | <b>4 373 155</b>            | <b>2 776 004</b>           | <b>1 597 151</b> | <b>1 721 983</b> |
| <b>Actif circulant</b>                                  |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |     |                             |                            |                  |                  |
| Matières premières et autres approvisionnements         |     |                             |                            |                  |                  |
| En-cours de production                                  |     |                             |                            |                  |                  |
| Produits finis                                          |     |                             |                            |                  |                  |
| Marchandises                                            |     | 2 968                       |                            | 2 968            | 2 533            |
| Avances et acomptes versés sur commandes                |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Créances (2)</b>                                     |     |                             |                            |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                   |     | 34 612                      |                            | 34 612           | 32 505           |
| Autres créances                                         |     | 3 382                       |                            | 3 382            | 20 935           |
| Charges constatées d'avance                             |     | 5 896                       |                            | 5 896            | 7 838            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                   |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |     |                             |                            |                  |                  |
| Actions propres                                         |     |                             |                            |                  |                  |
| Autres titres                                           |     | 270 948                     |                            | 270 948          | 402 160          |
| <b>Instruments financiers à terme et jetons détenus</b> |     |                             |                            |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                   |     |                             |                            |                  |                  |
|                                                         |     | 173 408                     |                            | 173 408          | 410 985          |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV</b>                    |     | <b>491 214</b>              |                            | <b>491 214</b>   | <b>876 956</b>   |
| Frais d'émission des emprunts                           | V   |                             |                            |                  |                  |
| Primes de remboursement des emprunts                    | VI  |                             |                            |                  |                  |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif      | VII |                             |                            |                  |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>               |     | <b>4 864 369</b>            | <b>2 776 004</b>           | <b>2 088 365</b> | <b>2 598 939</b> |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

# Bilan Passif

| Bilan Passif                                                                        | Du 01/01/2025 au<br>31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                     | Total                          | Total                          |
| <b>Capitaux propres</b>                                                             |                                |                                |
| Capital (dont versé)                                                                | 100 000                        | 100 000                        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                                              |                                |                                |
| Écarts de réévaluation                                                              |                                |                                |
| Écart d'équivalence                                                                 |                                |                                |
| Réserve légale                                                                      | 10 000                         | 10 000                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                              |                                |                                |
| Réserves réglementées                                                               |                                |                                |
| Autres réserves                                                                     | 1 621 767                      | 2 047 767                      |
| Report à nouveau                                                                    |                                | 138 544                        |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                                   | 178 357                        | 135 456                        |
| Subventions d'investissement                                                        | 27 426                         | 29 467                         |
| Provisions réglementées                                                             |                                |                                |
| <b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I</b>                                                 | <b>1 937 549</b>               | <b>2 461 234</b>               |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                         |                                |                                |
| Produits des émissions de titres participatifs                                      |                                |                                |
| Avances conditionnées                                                               |                                |                                |
| Autres                                                                              |                                |                                |
| <b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis</b>                                         |                                |                                |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                           |                                |                                |
| Provisions pour risques                                                             |                                |                                |
| Provisions pour charges                                                             |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS II</b>                                                      |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes (1)</b>                                                       |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                                                  |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                                        |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                              |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses (2)                                         |                                |                                |
| Instruments financiers à terme                                                      |                                |                                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                    | 3 637                          | 1 656                          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                            | 25 901                         | 34 684                         |
| Dettes fiscales et sociales                                                         | 121 278                        | 101 365                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                     |                                |                                |
| Autres dettes                                                                       |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                                                         |                                |                                |
| <b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III</b>                                             | <b>150 816</b>                 | <b>137 705</b>                 |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif                                 | <b>IV</b>                      |                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)</b>                                             | <b>2 088 365</b>               | <b>2 598 939</b>               |
| (1) Dont à moins d'un an<br>(hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |                                |                                |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                     |                                |                                |



# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                           | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |             |                  | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                              | France                      | Exportation | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                               |                             |             |                  |                                |
| Ventes de marchandises                                                       |                             |             |                  |                                |
| Production vendue de biens                                                   |                             |             |                  |                                |
| Production vendue de services                                                | 1 240 051                   | 25 838      | 1 265 889        | 1 143 751                      |
| Montant net du chiffres d'affaires                                           | 1 240 051                   | 25 838      | 1 265 889        | 1 143 751                      |
| Production stockée                                                           |                             |             |                  |                                |
| Production immobilisée                                                       |                             |             |                  |                                |
| Subventions                                                                  |                             |             | 2 041            |                                |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                     |                             |             |                  |                                |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles         |                             |             |                  |                                |
| Autres produits                                                              |                             |             | 14               | 31                             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>                                   |                             |             | <b>1 267 944</b> | <b>1 143 782</b>               |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                |                             |             |                  |                                |
| Achats de marchandises                                                       |                             |             | 63 973           | 64 324                         |
| Variation de stocks (marchandises)                                           |                             |             | -435             | -2 532                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                    |                             |             |                  |                                |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)        |                             |             |                  | 2 302                          |
| Autres achats et charges externes (1)                                        |                             |             | 359 985          | 312 586                        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                        |                             |             | 29 203           | 28 775                         |
| Salaires                                                                     |                             |             | 358 142          | 340 642                        |
| Cotisations sociales                                                         |                             |             | 92 946           | 89 907                         |
| Dotations aux amortissement sur immobilisations                              |                             |             | 135 681          | 145 109                        |
| Dépréciations sur immobilisations                                            |                             |             |                  |                                |
| Dépréciations sur actif circulant                                            |                             |             |                  |                                |
| Dotations aux provisions                                                     |                             |             |                  |                                |
| Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées             |                             |             |                  |                                |
| Autres charges                                                               |                             |             | 967              | 347                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>                                   |                             |             | <b>1 040 463</b> | <b>981 459</b>                 |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                        |                             |             | <b>227 481</b>   | <b>162 323</b>                 |
| <b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun</b>                |                             |             |                  |                                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                        |                             | III         |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                        |                             | IV          |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                             |             |                  |                                |
| Produits financiers de participation (2)                                     |                             |             |                  |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) |                             |             |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (2)                                    |                             |             | 5 897            | 12 426                         |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                     |                             |             |                  |                                |
| Différences positives de change                                              |                             |             |                  |                                |
| Produit des cessions d'immobilisations financières                           |                             |             |                  |                                |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie             |                             |             |                  |                                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V</b>                                       |                             |             | <b>5 897</b>     | <b>12 426</b>                  |

# Compte de résultat (suite)

| Compte de résultat (Suite)                                        |                                        | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                   |                                        | Total                          | Total                          |
| <b>Charges financières</b>                                        |                                        |                                |                                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions         |                                        |                                |                                |
| Intérêts et charges assimilées (3)                                |                                        |                                |                                |
| Différences négatives de change                                   |                                        |                                |                                |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées         |                                        |                                |                                |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie |                                        |                                |                                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI</b>                           |                                        |                                |                                |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                  |                                        | <b>5 897</b>                   | <b>12 426</b>                  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>           |                                        | <b>233 378</b>                 | <b>174 748</b>                 |
| Produits exceptionnels                                            | <b>VII</b>                             | 154                            | 2 280                          |
| Charges exceptionnelles                                           | <b>VIII</b>                            |                                | 648                            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           |                                        | <b>154</b>                     | <b>1 632</b>                   |
| Participation des salariés aux résultats                          | <b>IX</b>                              |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices                                          | <b>X</b>                               | 55 176                         | 40 924                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                           |                                        | <b>1 273 995</b>               | <b>1 158 488</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     |                                        | <b>1 095 639</b>               | <b>1 023 032</b>               |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                        | <b>178 357</b>                 | <b>135 456</b>                 |
| (1) Y compris :                                                   | - Redevances de crédit-bail mobilier   |                                |                                |
|                                                                   | - Redevances de crédit-bail immobilier |                                |                                |
| (2) Dont produits concernant les entités liées                    |                                        |                                |                                |
| (3) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                                        |                                |                                |

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 088 365 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 178 357 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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.

## Méthode des coûts historiques

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# Etat des immobilisations

| État des immobilisations                                     | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant brut à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                          |               |             |                                         |
| Frais de développement                                       |                                          |               |             |                                         |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           | 9 140                                    |               |             | 9 140                                   |
| Fonds commercial                                             | 900 000                                  |               |             | 900 000                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                          |               |             |                                         |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                          |               |             |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               | <b>909 140</b>                           |               |             | <b>909 140</b>                          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                          |               |             |                                         |
| Terrains                                                     | 26 679                                   |               |             | 26 679                                  |
| Constructions                                                | 2 605 042                                |               |             | 2 605 042                               |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 85 521                                   | 8 720         |             | 94 241                                  |
| Autres immobilisations corporelles                           | 730 194                                  | 6 485         |             | 736 679                                 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes    | 5 232                                    |               |             | 876                                     |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 | <b>3 452 668</b>                         | <b>15 205</b> |             | <b>3 463 518</b>                        |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                          |               |             |                                         |
| Participations                                               |                                          |               |             |                                         |
| Créances rattachées à des participations                     |                                          |               |             |                                         |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                                          |               |             |                                         |
| Autres titres immobilisés                                    | 498                                      |               |             | 498                                     |
| Prêts                                                        |                                          |               |             |                                         |
| Autres immobilisations financières                           |                                          |               |             |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 | <b>498</b>                               |               |             | <b>498</b>                              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         | <b>4 362 306</b>                         | <b>15 205</b> |             | <b>4 373 155</b>                        |

  

| Augmentations                       | Augmentations de l'exercice | Ventilation des augmentations |                                |               |         |           |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|---------|-----------|
|                                     |                             | Virements                     |                                | Entrées       |         |           |
|                                     |                             | De poste à poste              | Provenant de l'actif circulant | Acquisitions  | Apports | Créations |
| Total immobilisations incorporelles |                             |                               |                                |               |         |           |
| Total immobilisations corporelles   | 15 205                      |                               |                                | 15 205        |         |           |
| Total immobilisations financières   |                             |                               |                                |               |         |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                | <b>15 205</b>               |                               |                                | <b>15 205</b> |         |           |

  

| Diminutions                         | Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions |                                    |          |           |                    |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------|-----------|--------------------|
|                                     |                           | Virements                   |                                    | Sorties  |           |                    |
|                                     |                           | De poste à poste            | À destination de l'actif circulant | Cessions | Scissions | Mises hors service |
| Total immobilisations incorporelles |                           |                             |                                    |          |           |                    |
| Total immobilisations corporelles   |                           |                             |                                    |          |           |                    |
| Total immobilisations financières   |                           |                             |                                    |          |           |                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                |                           |                             |                                    |          |           |                    |

Commentaires : néant

# Etat des amortissements

| État des amortissements                                      | Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue | Mode d'amortissement | Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions | Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Frais de développement                                       |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           |                                                                   |                      | 8 950                                              | 190                                   |             | 9 140                                             |
| Fonds commercial                                             |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                                                                   |                      | <b>8 950</b>                                       | <b>190</b>                            |             | <b>9 140</b>                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Terrains                                                     |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Constructions                                                |                                                                   |                      | 2 213 256                                          | 79 526                                |             | 2 292 782                                         |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                                                   |                      | 71 778                                             | 6 824                                 |             | 78 602                                            |
| Autres immobilisations corporelles                           |                                                                   |                      | 346 338                                            | 49 142                                |             | 395 481                                           |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                                                                   |                      | <b>2 631 373</b>                                   | <b>135 492</b>                        |             | <b>2 766 864</b>                                  |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 |                                                                   |                      |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         |                                                                   |                      | <b>2 640 323</b>                                   | <b>135 681</b>                        |             | <b>2 776 004</b>                                  |

| Dotations                     | Dotations de l'exercice | Ventilation des dotations           |                                             |                                          |                           |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|
|                               |                         | Compléments liés à une réévaluation | Sur éléments amortis selon le mode linéaire | Sur éléments amortis selon un autre mode | Dotations exceptionnelles |
| Immobilisations incorporelles | 190                     |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations corporelles   | 135 492                 |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations financières   |                         |                                     |                                             |                                          |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          | <b>135 681</b>          |                                     |                                             |                                          |                           |

| Diminutions                   | Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions             |                |                           |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|----------------|---------------------------|
|                               |                           | Éléments transférés à l'actif circulant | Éléments cédés | Éléments mis hors service |
| Immobilisations incorporelles |                           |                                         |                |                           |
| Immobilisations corporelles   |                           |                                         |                |                           |
| Immobilisations financières   |                           |                                         |                |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          |                           |                                         |                |                           |

Commentaires : néant

# Etat des créances

| Créances                                                                         | Montant brut  | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |               | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |               |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |               |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |               |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               |               |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |               |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     |               |                          |                         |
| Autres créances clients                                                          | 34 612        | 34 612                   |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |               |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   |               |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |               |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         |               |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 266           | 266                      |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |               |                          |                         |
| Divers                                                                           |               |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           |               |                          |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 3 116         | 3 116                    |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 5 896         | 5 896                    |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>43 890</b> | <b>43 890</b>            |                         |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

# Etat des dettes

| Dettes                                                                      | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif |                        |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
|                                                                             |              | Échéances à moins d'1 an      | Échéances de 1 à 5 ans | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |              |                               |                        |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                            |              |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :                |              |                               |                        |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                                   |              |                               |                        |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                                                 |              |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |              |                               |                        |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 25 901       | 25 901                        |                        |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 34 599       | 34 599                        |                        |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 47 682       | 47 682                        |                        |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    | 14 252       | 14 252                        |                        |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 14 939       | 14 939                        |                        |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |              |                               |                        |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 9 806        | 9 806                         |                        |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |              |                               |                        |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      |              |                               |                        |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 3 637        | 3 637                         |                        |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |              |                               |                        |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |              |                               |                        |                           |
|                                                                             | <b>TOTAL</b> | <b>150 816</b>                | <b>150 816</b>         |                           |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Commentaires : néant

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations                        |                                |                                |
| Autres titres immobilisés                                       |                                |                                |
| Prêts                                                           |                                |                                |
| Autres immobilisations financières                              |                                |                                |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 22 145                         | 14 240                         |
| Autres créances                                                 |                                |                                |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                                |                                |
| Disponibilités                                                  | 483                            | 888                            |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>22 629</b>                  | <b>15 128</b>                  |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations                        |                                |                                |
| Autres titres immobilisés                                       |                                |                                |
| Prêts                                                           |                                |                                |
| Autres immobilisations financières                              |                                |                                |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 22 145.29                      | 14 239.65                      |
| 418100000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT                             | 22 145.29                      | 14 239.65                      |
| Autres créances                                                 |                                |                                |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                                |                                |
| Disponibilités                                                  | 483.25                         | 888.06                         |
| 518800000 INTERETS COURUS A RECEVOIR                            | 483.25                         | 888.06                         |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>22 628.54</b>               | <b>15 127.71</b>               |



# Charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs                |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 4 959                          | 972                            |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 62 472                         | 60 221                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>67 430</b>                  | <b>61 193</b>                  |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs                |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 4 958.55                       | 971.74                         |
| 408100000 FOURN. FACT.NON PARVENUES                           | 4 958.55                       | 971.74                         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 62 471.67                      | 60 221.17                      |
| 428200000 DETTES PROV./CONGES PAYES                           | 32 510.71                      | 31 325.68                      |
| 438200000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                           | 7 844.66                       | 8 341.64                       |
| 438600000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER                           | 22 116.30                      | 20 553.85                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>67 430.22</b>               | <b>61 192.91</b>               |