

GROUPE DURET IMMOBILIER
Société par actions simplifiée
Au capital de 1.600.000 euros
Siège social : Parc d'activités la Bretonnière Montaigu, 10 Rue Augustin Fresnel
85600 MONTAIGU-VENDEE
529.079.329 RCS LA ROCHE-SUR-YON

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2025
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2026**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 754.552,69 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice :754.552,69 euros

Affectation

Apurement des pertes antérieures :754.552,69 euros

Solde du compte « Report à nouveau » :-1.333.701,70 euros

Prélèvement sur le compte « Autres réserves » :1.158.893,77 euros

Apurement des pertes antérieures :1.158.893,77 euros

Solde du compte « Report à nouveau » :-174.807,93 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

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

La Présidence

Copie certifiée conforme par la direction.



SAS GROUPE DURET IMMOBILIER

États financiers

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Activités des sociétés holding

10 Rue Augustin Fresnel - Bâtiment BX 2 - 85600 MONTAIGU

SIREN : 529079329

Sommaire

0. 1. Attestation de présentation des comptes	p. 3
1. États financiers	p. 4
1. 1. Bilan actif	p. 5
1. 2. Bilan passif	p. 6
1. 3. Compte de résultat	p. 7
2. Annexe	p. 9
2. 1. Notes relatives aux postes du bilan	p. 14
2. 2. Notes relatives au compte de résultat	p. 21
2. 3. Informations relatives à l'effectif	p. 22
3. Détail du Bilan	p. 23
3. 1. Bilan actif détaillé	p. 24
3. 2. Bilan passif détaillé	p. 26
4. Détail du Compte de Résultat	p. 29
4. 1. Compte de résultat détaillé	p. 30
5. Soldes intermédiaires de gestion	p. 32
5. 1. Soldes intermédiaires de gestion	p. 33
5. 2. Soldes intermédiaires de gestion détaillés	p. 34
6. Documents Fiscaux	p. 36
6. 1. 2025-12-31-GROUPE DURET IMMOBILIER-Intégration-Fiscale-Membre-liasse fiscale-bilan	p. 37

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SAS GROUPE DURET IMMOBILIER relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	5 241 918,19
Chiffre d'affaires	2 086 609,11
Résultat net comptable	754 552,69

Fait à Clisson

Le 30 mars 2026

Pour Baker Tilly STREGO

Vincent ROTUREAU

Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	136 508,75	- 136 508,75		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	846 689,56	- 553 150,67	293 538,89	383 007,87
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	795 007,33	- 106 928,00	688 079,33	716 757,33
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	10 400,00		10 400,00	10 400,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 000,00		25 000,00	27 744,41
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	1 813 605,64	- 796 587,42	1 017 018,22	1 137 909,61
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Clients et comptes rattachés	151 536,94	- 17 825,00	133 711,94	143 680,48
Autres créances	4 215 957,20	- 189 190,00	4 026 767,20	3 559 091,17
Charges constatées d'avance	46 175,36		46 175,36	75 102,46
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				10 000,00
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	18 245,47		18 245,47	65 748,02
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	4 431 914,97	- 207 015,00	4 224 899,97	3 853 622,13
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des obligations (VI)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)	6 245 520,61	- 1 003 602,42	5 241 918,19	4 991 531,74
(1) Dont à moins d'un an (brut)				25 000,00
(2) Dont à moins d'un an (brut)	4 413 669,50			3 777 874,11
Clause de réserve de propriété - Immobilisations				
Clause de réserve de propriété - Stocks				
Clause de réserve de propriété - Créances				

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (1)	1 600 000,00	1 600 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	135 026,00	135 026,00
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	160 000,00	160 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 158 893,77	1 158 893,77
Report à nouveau	- 2 088 254,39	- 1 898 077,88
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	754 552,69	- 190 176,51
Acomptes sur dividendes		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	682,00	682,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 720 900,07	966 347,38
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	56 656,41	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	56 656,41	
EMPRUNTS ET DETTES (2)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	392 237,14	393 842,14
Emprunts et dettes financières diverses (3)	425,00	
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 391,23	102 495,23
Dettes fiscales et sociales	220 680,90	331 125,98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 763 627,44	3 197 721,01
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES DETTES (III)	3 464 361,71	4 025 184,36
Ecart de conversion et différences d'évaluations - passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	5 241 918,19	4 991 531,74
(1) Dont versé	1 600 000,00	1 600 000,00
(2) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 217 277,30	3 589 083,87
(3) Dont emprunts participatifs		



SAS GROUPE DURET IMMOBILIER

États financiers

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Activités des sociétés holding

10 Rue Augustin Fresnel - Bâtiment BX 2 - 85600 MONTAIGU

SIREN : 529079329

Sommaire

0. 1. Attestation de présentation des comptes	p. 3
1. États financiers	p. 4
1. 1. Bilan actif	p. 5
1. 2. Bilan passif	p. 6
1. 3. Compte de résultat	p. 7
2. Annexe	p. 9
2. 1. Notes relatives aux postes du bilan	p. 14
2. 2. Notes relatives au compte de résultat	p. 21
2. 3. Informations relatives à l'effectif	p. 22
3. Détail du Bilan	p. 23
3. 1. Bilan actif détaillé	p. 24
3. 2. Bilan passif détaillé	p. 26
4. Détail du Compte de Résultat	p. 29
4. 1. Compte de résultat détaillé	p. 30
5. Soldes intermédiaires de gestion	p. 32
5. 1. Soldes intermédiaires de gestion	p. 33
5. 2. Soldes intermédiaires de gestion détaillés	p. 34
6. Documents Fiscaux	p. 36
6. 1. 2025-12-31-GROUPE DURET IMMOBILIER-Intégration-Fiscale-Membre-liasse fiscale-bilan	p. 37

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SAS GROUPE DURET IMMOBILIER relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	5 241 918,19
Chiffre d'affaires	2 086 609,11
Résultat net comptable	754 552,69

Fait à Clisson

Le 30 mars 2026

Pour Baker Tilly STREGO

Vincent ROTUREAU

Expert-comptable

États financiers

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises	1 051,10	1 434,00	- 382,90	- 26,70
Production vendue	2 085 558,01	2 084 150,24	1 407,77	0,07
Chiffre d'affaires net	2 086 609,11	2 085 584,24	1 024,87	0,05
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		11 904,20	- 11 904,20	- 100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	192,15	635,24	- 443,09	- 69,75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 086 801,26	2 098 123,68	- 11 322,42	- 0,54
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	2 407,72	1 680,23	727,49	43,30
Variations de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1) (2)	1 126 819,68	1 119 327,30	7 492,38	0,67
Impôts, taxes et versements assimilés	17 256,40	10 989,12	6 267,28	57,03
Salaires	586 751,22	677 933,32	- 91 182,10	- 13,45
Cotisations sociales	218 654,47	248 068,76	- 29 414,29	- 11,86
Dotations aux amortissements sur immobilisations	89 468,98	92 080,43	- 2 611,45	- 2,84
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant		17 825,00	- 17 825,00	- 100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges	822,12	1 091,12	- 269,00	- 24,65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 042 180,59	2 168 995,28	- 126 814,69	- 5,85
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	44 620,67	- 70 871,60	115 492,27	- 162,96
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation (3)	43 506,36	50 476,23	- 6 969,87	- 13,81
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts de produits assimilés (3)	1 251,47	91,57	1 159,90	1 266,68
Reprises sur dépréciations et provisions	18 083,00		18 083,00	
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	62 840,83	50 567,80	12 273,03	24,27
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions	274 524,41	49 614,00	224 910,41	453,32
Intérêts et charges assimilées (4)	69 711,29	63 041,38	6 669,91	10,58
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	344 235,70	112 655,38	231 580,32	205,57
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	- 281 394,87	- 62 087,58	- 219 307,29	353,22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	- 236 774,20	- 132 959,18	- 103 815,02	78,08
Produits exceptionnels (VII)	994 200,97	219 350,49	774 850,48	353,25
Charges exceptionnelles (VIII)	26 752,08	279 267,82	- 252 515,74	- 90,42
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	967 448,89	- 59 917,33	1 027 366,22	- 1 714,64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	- 23 878,00	- 2 700,00	- 21 178,00	784,37
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 143 843,06	2 368 041,97	775 801,09	32,76
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 389 290,37	2 558 218,48	- 168 928,11	- 6,60
RESULTAT DE L'EXERCICE	754 552,69	- 190 176,51	944 729,20	- 496,76
(1) Redevances de crédit-bail mobilier				
(2) Redevances de crédit-bail immobilier				
(3) Dont produits concernant les entités liées				

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				



SAS GROUPE DURET IMMOBILIER

États financiers

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Activités des sociétés holding

10 Rue Augustin Fresnel - Bâtiment BX 2 - 85600 MONTAIGU

SIREN : 529079329

Sommaire

0. 1. Attestation de présentation des comptes	p. 3
1. États financiers	p. 4
1. 1. Bilan actif	p. 5
1. 2. Bilan passif	p. 6
1. 3. Compte de résultat	p. 7
2. Annexe	p. 9
2. 1. Notes relatives aux postes du bilan	p. 14
2. 2. Notes relatives au compte de résultat	p. 21
2. 3. Informations relatives à l'effectif	p. 22
3. Détail du Bilan	p. 23
3. 1. Bilan actif détaillé	p. 24
3. 2. Bilan passif détaillé	p. 26
4. Détail du Compte de Résultat	p. 29
4. 1. Compte de résultat détaillé	p. 30
5. Soldes intermédiaires de gestion	p. 32
5. 1. Soldes intermédiaires de gestion	p. 33
5. 2. Soldes intermédiaires de gestion détaillés	p. 34
6. Documents Fiscaux	p. 36
6. 1. 2025-12-31-GROUPE DURET IMMOBILIER-Intégration-Fiscale-Membre-liasse fiscale-bilan	p. 37

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SAS GROUPE DURET IMMOBILIER relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	5 241 918,19
Chiffre d'affaires	2 086 609,11
Résultat net comptable	754 552,69

Fait à Clisson

Le 30 mars 2026

Pour Baker Tilly STREGO

Vincent ROTUREAU

Expert-comptable

Annexe

Principes généraux

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Dérogations

Dérogations aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

L'élaboration des présents comptes annuels ne nécessite pas d'adapter et/ou de déroger aux principes généraux.

Principes généraux

Liste des principales méthodes retenues par l'entité

En gras : la méthode retenue par l'entité.	
Postes	Méthodes Comptables
Comptabilisation des frais de constitution, de transformation et de premier établissement en application de l'article 212-9	Inscription à l'actif comme frais d'établissement Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport en application de l'article 212-9	Actif comme frais d'établissement Charges Imputés sur les primes d'émission et de fusion. Si la prime est insuffisante pour permettre l'imputation de la totalité des frais, l'excédent des frais est comptabilisé en charges. N/A
Comptabilisation des coûts de développement et des frais de création de solutions informatiques en application des articles 212-3 et 611-3	Inscription à l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des frais externes afférents à des formations nécessaires à la mise en service des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 213-8	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles en application des articles 213-8 et 213-22	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations financières en application des articles 221-1 et 222-1	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Évaluation des titres des sociétés contrôlées de manière exclusive en application de l'article 221-4	Evaluation au coût historique Evaluation par équivalence N/A
Évaluation des stocks en application de l'article 213-34	Coût moyen unitaire pondéré (CUMP) Premier entré, premier sorti (PEPS - FIFO) N/A
Comptabilisation des frais d'émission des emprunts en application de l'article 212-11	Actif (Répartition sur la durée de l'emprunt) Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des subventions d'investissement en application de l'article 312-1	Capitaux propres (Etalement du produit sur plusieurs exercices) Prise en compte immédiatement en produit N/A
Engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et versements similaires	Provision (Méthode de référence définie à l'article 121-5) Informations dans l'annexe N/A

Postes	Méthodes Comptables
Comptabilisation des programmes pluriannuels de gros entretien ou de grandes révisions en application de l'article 214-10	Composant distinct de l'immobilisation Provisions pour gros entretien N/A
Amortissement des primes de remboursement des emprunts en application de l'article 212-10	Linéaire Au prorata des intérêts courus N/A
Comptabilisation des coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'un actif éligible en application de l'article 213-9	Incorporation des coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production des actifs éligibles dans le coût de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Reconnaissance du chiffre d'affaires relatif aux contrats à long terme en application de l'article 622-2	Méthode à l'achèvement Méthode à l'avancement N/A
Comptabilisation des primes d'option en application de l'article 628-12	Étalées dans le compte de résultat sur la période de couverture Constatées en résultat au même moment que la transaction couverte ou dans la valeur d'entrée au bilan de l'élément couvert N/A
Report/déport du change à terme en application de l'article 628-13	Étalé dans le compte de résultat Constaté en résultat au même moment que la transaction couverte ou dans la valeur d'entrée au bilan de l'élément couvert N/A
Pour les petites entreprises définies à l'article L. 123-16 du code de commerce, utilisation des mesures de simplification : Amortissement des fonds commerciaux sur 10 ans en application de l'article 214-3	Oui Non N/A
Pour les petites entreprises définies à l'article L. 123-16 du code de commerce, utilisation des mesures de simplification : Utilisation de la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 214-13	Oui Non N/A

Principes généraux

Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

Faits caractéristiques de l'exercice

A titre informatif, il a été fait un retour sur abandon de compte courant sur l'exercice 2025 au profit des sociétés suivantes :

- Groupe Duret Promotion pour 994 201 € résorbant ainsi la totalité de l'abandon de compte-courant qui avait été fait en 2023.

Enfin, pour rappel, il convient de signaler que des abandons de comptes courants avec clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés et restent toujours de vigueur sur les exercices antérieurs au profit des sociétés suivantes :

- Ouest AMO pour 159 489 € (155 000 € en 2020 et 4 489 € en 2021)

- Espacimo pour 410 720 € (210 333 € en 2021, 54 805 € en 2022, 24 082 € en 2023 et 121 500 € en 2024)

- Duot promotion pour 570 468 € (183 468 € en 2022, 350 000 € en 2023 et 37 000 € en 2024)

- Groupe Duret Aménagement pour 612 000 € en 2023

- Eden Promotion pour 57 638 € (18 261 € en 2023 et 39 377 € en 2024)

Ces abandons de comptes courants qui ont fait l'objet de conventions avec clause de retour à meilleure fortune restent d'actualité au 31/12/2025

- La première application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, avec notamment la création des nouveaux postes dans le bilan et le compte de résultat pour les comptes de l'exercice de première application.

Les reclassements de présentations des présents comptes nécessaires pour l'application du référentiel comptable à jour ne sont pas significatifs et ne justifient pas d'information particulière.

Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	31/12/2024 (12 mois)	Augmentations		Diminutions		31/12/2025 (12 mois)	
	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	136 508,75					136 508,75	
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total	136 508,75					136 508,75	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles	853 174,16				6 484,60	846 689,56	
Installations générales, agencements, aménagements divers	667 834,20					667 834,20	
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	185 339,96				6 484,60	178 855,36	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total	853 174,16				6 484,60	846 689,56	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	806 007,33				11 000,00	795 007,33	
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	10 400,00					10 400,00	
Prêts							
Autres immobilisations financières	27 744,41				2 744,41	25 000,00	
Sous-total	844 151,74				13 744,41	830 407,33	
Total	1 833 834,65				20 229,01	1 813 605,64	

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	136 508,75			136 508,75
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total	136 508,75			136 508,75
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	470 166,29	89 468,98	6 484,60	553 150,67
Installations générales, agencements, aménagements divers	354 161,10	66 669,18		420 830,28
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	116 005,19	22 799,80	6 484,60	132 320,39
Emballages récupérables et divers				
Sous-total	470 166,29	89 468,98	6 484,60	553 150,67
Total	606 675,04	89 468,98	6 484,60	689 659,42
(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI				

Informations relatives à l'actif immobilisé

Précisions sur les amortissements

Valeur résiduelle

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Durée et mode d'amortissement

Immobilisations incorporelles

Seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans

Immobilisations corporelles

Le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

Matériel de bureau : 1 à 10 ans

Matériel informatique : 1 à 3 ans

Mobilier : 10 ans

Provisions pour dépréciations

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprise	Montant fin d'exercice
Dépréciations des immobilisations incorporelles				
Dépréciations des immobilisations corporelles				
Dépréciations des immobilisations financières	89 250,00	28 678,00	11 000,00	106 928,00
Dépréciations sur titres mis en équivalence (1)				
Dépréciations sur titres de participation	89 250,00	28 678,00	11 000,00	106 928,00
Dépréciations des autres immobilisations financières				
Dépréciations des stocks et en cours				
Dépréciations des comptes clients	17 825,00			17 825,00
Autres provisions pour dépréciations	7 083,00	189 190,00	7 083,00	189 190,00
Dépréciations sur autres créances	7 083,00	189 190,00	7 083,00	189 190,00
Dépréciations des valeurs mobilières de placements				
Total	114 158,00	217 868,00	18 083,00	313 943,00
(1) Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI				

Créances :

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des créances

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	25 000,00		25 000,00
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2) (3)			
Autres immobilisations financières	25 000,00		25 000,00
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	4 413 669,50	4 413 669,50	
Créances clients	151 536,94	151 536,94	
Clients douteux ou litigieux	21 390,53	21 390,53	
Autres créances clients	130 146,41	130 146,41	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (4)			
Créances sociales			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Créances fiscales	84 257,00	84 257,00	
Impôts sur les bénéfices	70 092,00	70 092,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 165,00	14 165,00	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat et autres collectivités publiques - Divers			
Autres créances	4 131 700,20	4 131 700,20	
Groupes et associés (3)	4 073 887,25	4 073 887,25	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	57 812,95	57 812,95	
Charges constatées d'avance	46 175,36	46 175,36	
Total des créances	4 438 669,50	4 413 669,50	25 000,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(3) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques			
(4) Provision pour dépréciation antérieurement constituée			

Précisions sur certains postes de l'actif**Charges constatées d'avance**

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	46 175,36		
Total	46 175,36		

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 600 000 € décomposé en 16 000 titres d'une valeur nominale de 100 €.

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres	Montant à la clôture de l'exercice
CAPITAUX PROPRES								
Capital social ou individuel	1 600 000,00							1 600 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	135 026,00							135 026,00
Ecarts de réévaluation								
Ecart d'équivalence								
Réserve légale	160 000,00							160 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves réglementées								
Autres réserves	1 158 893,77							1 158 893,77
Report à nouveau	- 1 898 077,88	- 190 176,51						- 2 088 254,39
Autres répartitions								
Dividendes								
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter								
Résultat de l'exercice	- 190 176,51	190 176,51				754 552,69		754 552,69
Acompte sur dividende								
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées	682,00							682,00
Total des capitaux propres	966 347,38					754 552,69		1 720 900,07
AUTRES FONDS PROPRES								
Produits des émissions de titres participatifs								
Avances conditionnées								
Droits du concédant								
Total autres fonds propres								

Provisions

Provisions Règlementées

	Montant début d'exercice	Dotation	Reprise	Montant fin d'exercice
Provisions reglementées pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires (1)	682,00			682,00
Autres provisions réglementées				
Total	682,00			682,00
(1) Dont majorations exceptionnelles de 30%				

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an et cinq ans au plus	A plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	392 662,14	145 577,73	247 084,41	
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)	392 237,14	145 152,73	247 084,41	
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine	392 237,14	145 152,73	247 084,41	
Emprunts auprès des associés				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)	425,00	425,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	87 391,23	87 391,23		
AUTRES DETTES	2 984 308,34	2 984 308,34		
Dettes sociales	106 423,48	106 423,48		
Personnel et comptes rattachés	58 156,67	58 156,67		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 266,81	48 266,81		
Dettes fiscales	114 257,42	114 257,42		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	68 385,89	68 385,89		
Obligations cautionnées				
Contributions, impôts et taxes recouvrés pour le compte de l'Etat	2 008,18	2 008,18		
Autres impôts, taxes et versements assimilés	43 863,35	43 863,35		
Autres	2 763 627,44	2 763 627,44		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et Associés (3)	2 746 804,65	2 746 804,65		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	16 822,79	16 822,79		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	3 464 361,71	3 217 277,30	247 084,41	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques				

Notes relatives au compte de résultat

Précisions relatives à certains éléments

Charges à payer

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à payer - sur emprunts et dettes assimilées	425,00	1 605,00	- 1 180,00	- 73,52
Intérêts courus à payer - sur dettes rattachées à des participations				
Fournisseurs - Factures non parvenues	22 607,55	39 290,80	- 16 683,25	- 42,46
Clients - Rabais, remises et ristournes à accorder	14 641,65	139 827,83	- 125 186,18	- 89,53
Personnel - Charges à payer	49 586,47	64 117,00	- 14 530,53	- 22,66
Organismes sociaux - Charges à payer	19 205,04	24 912,06	- 5 707,02	- 22,91
Etat - Charges à payer	43 863,35	102 339,35	- 58 476,00	- 57,14
Groupes et Associés - Charges à payer	37 763,42	38 307,59	- 544,17	- 1,42
Charges à payer - Divers	2 181,14		2 181,14	
Total	190 273,62	410 399,63	- 220 126,01	- 53,64

Produits à recevoir

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à recevoir - sur immobilisations financières				
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir				
Clients - Factures à établir	64 193,55	46 620,65	17 572,90	37,69
Personnel - Produits à recevoir				
Organismes sociaux - Produits à recevoir				
Etat - Produits à recevoir				
Groupes et Associés - Produits à recevoir	43 269,97	48 541,84	- 5 271,87	- 10,86
Intérêts courus à recevoir - Sur valeurs mobilières de placement et disponibilités				
Produits à recevoir - Divers	57 812,95	56 758,02	1 054,93	1,86
Total	165 276,47	151 920,51	13 355,96	8,79

Informations relatives à l'effectif

Déclaration des effectifs

	Exercice N
Effectif moyen du personnel	9,00
Dont apprentis	
Dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	