

MIMCO CAPITAL HOLDING

Société par actions simplifiée au capital de 20.000 euros

Siège social : 62 rue de Miromesnil – 75008 Paris

892 745 290 R.C.S Paris

(la « Société »)

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2026**

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter intégralement la perte de l'exercice écoulé s'élevant à 57 744.29 euros en totalité en compte « Report à nouveau », qui après affectation s'élèvera à (194 957.79) euros.

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice écoulé ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune somme n'a jamais été distribué à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 30 juin 2026

Certifié conforme par le Président

Signé par :

CHRISTOPHE NADAL

BFF594B357EA4C5

Monsieur Christophe Nadal

Le Président

ANNEXE

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

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes généraux prévus par le règlement N° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et homologué par arrêté du 26 décembre 2023 publié au Journal officiel du 30 décembre 2023.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 étaient élaborés et présentés conformément aux règles et principes comptables prévus par le règlement ANC N° 2014-03 et des règlements ANC N° 2018-07. Pour l'exercice clos le 31 décembre 2024, une présentation pro-forma des états financiers n'est pas requise.

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

- Image fidèle ;
- Comparabilité et continuité d'activité ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre sous réserve des précisions ci-dessous ;
- Indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.

La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Permanence des méthodes

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

Informations significatives

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le 15 octobre 2025, la Société a décidé le transfert de son siège social au 62 rue de Miromesnil 75008 PARIS, auparavant situé au 87 Boulevard Haussmann 75008 PARIS.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

ANNEXE

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

Les immobilisations ont été évaluées à leur coût d'acquisition, et font ensuite l'objet d'un amortissement linéaire.

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

La Société a procédé à un changement de méthodes comptables obligatoire au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 pour appliquer le 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 et applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ce changement a été appliqué de manière prospective à compter du 1er janvier 2025 aux transactions survenues après la date de première application du 1er janvier 2025. Le principal changement induit par la mise en oeuvre du règlement ANC n°2022-06 au 1er janvier 2025 concerne la suppression du poste de transfert de charges.

La définition du résultat exceptionnel a également été modifiée. Désormais, sont comptabilisés en résultat exceptionnel :

- a) Les produits et les charges relatifs à un événement à la fois majeur et inhabituel, à savoir les charges et produits directement liés à l'évènement ainsi qualifié et uniquement les charges et produits qui n'auraient pas eu lieu en l'absence de cet événement.
- b) Les écritures comptables d'origine purement fiscale, telles que définies et prévues par les règlements de l'Autorité des normes comptables (par exemple, les amortissements dérogatoires).

Ces changements de méthodes comptables n'ont pas affecté les capitaux propres d'ouverture.

ANNEXE

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

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Néant.

Changement d'estimation

Néant.

Correction d'erreurs

Néant.

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations	737 776			737 776
Créances rattachées à des participations	101 000			101 000
TOTAL	838 776			838 776

Le poste "Autres participations" est composé de titres de participation et de créances rattachées à ces participations.

Les titres de la filiale MIMCO ASSET MANAGEMENT sont inscrits au bilan à leur coût de souscription soit 600 000 euros.

Les autres titres sont décomposés de la manière suivante :

- les titres MIMCO COURBEVOIE pour 10 049 euros
- les titres correspondant à une souscription dans le fonds immobilier MIMCO GRAND DUCAL pour 20 000 euros.
- les titres de la SPV 14REC pour 10 098 euros;
- les titres de MIMCO REAL ESTATE pour 1 000 euros,
- les parts de 82 Sebastopol Holding pour 23 000 euros,
- les titres de 50 CE PROPERTY HOLDING pour 36 999 euros,
- les titres de MIMCO BENHAVIS pour 36 630 euros,

Les créances rattachées à des participations sont constituées de la manière suivante :

- 100 000 euros de prêt subordonné à MIMCO ASSET MANAGEMENT, ainsi que de 1 000 euros d'intérêts courus y attachés. Ce prêt porte intérêt au taux de 1%.

ANNEXE

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

Etat des amortissements

	Durée d'utilisa- tion ou taux d'amor- tissement	Mode d'amortissement
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		

ANNEXE

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

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances rattachées à des participations	101 000	101 000	
Créances de l'actif immobilisé	101 000	101 000	
Groupe et associés	1 216 124	1 216 124	
Débiteurs divers	330 991	330 991	
Créances de l'actif circulant	1 547 115	1 547 115	
TOTAL	1 648 115	1 648 115	

Les créances rattachées à des participations correspondent au prêt à MIMCO ASSET MANAGEMENT pour 100 000 euros et 1 000 euros relatifs aux intérêts sur ce prêt.

Les créances envers le "Groupe et Associés" se rapportent aux avances en compte courant laissées à disposition de MIMCO ASSET MANAGEMENT pour 1 183 894 euros, à MIMCO REAL ESTATE pour 10 230 euros et à SPV14REC pour 22 000 euros.

Les débiteurs divers comprennent essentiellement un crédit-vendeur d'un montant total de 330 000 euros.

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions	5.00	4 000			4 000

ANNEXE

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

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	20 000			
Report à nouveau	41 752-	95 462-		
Résultat de l'exercice	95 462-	95 462		
Total des capitaux propres	117 214-	0		

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				20 000
Report à nouveau				137 214-
Résultat de l'exercice		57 744-		57 744-
Total des capitaux propres		57 744-		174 958-

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 169	4 169		
Groupe et associés	2 570 283	2 570 283		
Autres dettes	220	220		
TOTAL	2 574 673	2 574 673		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 384			

Les dettes envers le « Groupe et associés » se composent d'avances en compte courant non rémunérées, laissées à la disposition de la Société par les associés MIMCO CAPITAL Sàrl (2 502 193 euros), Monsieur Christophe Coutteau (840 euros) ainsi que la société 82 Sébastopol Holding (67 250 euros).

MIMCO CAPITAL HOLDING
87 BOULEVARD HAUSSMANN
75008 PARIS

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

DENJEAN & ASSOCIES

35 Avenue Victor Hugo

BP 266

75116 PARIS

01 45 02 20 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	737 776		737 776	737 776
	Créances rattachées à des participations	101 000		101 000	101 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières				
	Total II	838 776		838 776	838 776
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 547 115		1 547 115	899 540
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	13 823		13 823	37 716
	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	1 560 939		1 560 939	937 256
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
Comptes de Régularisation	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 399 715		2 399 715	1 776 032

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	137 214-	41 752-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	57 744-	95 462-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	174 958-	117 214-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	2 570 283	49 071 1 838 772
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	4 169	5 383
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	220	20
	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	2 574 673	1 893 246
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 399 715	1 776 032

(1) Dont à moins d'un an

2 574 6731 893 246

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	13 038		13 038		
Chiffre d'affaires NET	13 038		13 038		
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges					
Autres produits					
Total des Produits d'exploitation (I)			13 038		
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			70 962	32 493	
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			25		
Total des Charges d'exploitation (II)			70 987	32 493	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			57 949	32 493	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	1 000	1 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		96 917
Autres intérêts et produits assimilés (3)		7
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 000	97 924
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	795	160 893
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	795	160 893
2. Résultat financier (V-VI)	205	62 968
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	57 744	95 462
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	14 038	97 924
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	71 782	193 386
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	57 744	95 462

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 000 1 000

Dossier N° 002502 en Euros. DENJEAN & ASSOCIES