

POLOR
Société par Actions Simplifiée au capital de 311.440 €
Siège social : 2, rue d'Ankara (75016) PARIS
380 044 651 R.C.S. PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 27 MAI 2026

PROPOSITION D'AFFECATATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate l'existence d'un résultat bénéficiaire de 756.225 € pour l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Elle décide d'affecter ce résultat bénéficiaire au compte « report à nouveau ».

L'Assemblée prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

AFFECATATION DU RESULTAT VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate l'existence d'un résultat bénéficiaire de 756.225 € pour l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Elle décide d'affecter ce résultat bénéficiaire au compte « report à nouveau ».

L'Assemblée prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés ayant droit de vote.

Certifiés Conformes
Le Président

Bilan Actif

		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Au 31/12/2024
Bilan Actif		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Capital souscrit non appelé	I			
Frais d'établissement	II			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		8 000	1 538	6 462
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions		259 898	92 737	167 161
Instal. techniques, matériel et outillages indus.		41 001	35 201	5 801
Autres immobilisations corporelles		20 750	16 633	4 116
Immo. corp. en cours, avances et acomptes		9 121		9 121
Immobilisations financières (1)				
Participations		7 550 566		7 550 566
Créances rattachées à des participations		2 388 558		2 388 558
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		325		325
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III		10 278 219	146 108	10 132 110
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements		6 454		6 454
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises		2 435		2 435
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés		21 719		21 719
Autres créances		135 536		135 536
Charges constatées d'avance		3 492		3 492
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				150 000
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		181 309		181 309
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		350 944		350 944
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		10 629 163	146 108	10 483 054
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				160 747

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024			
	Total		Total			
Capitaux propres						
Capital	(dont versé)	311 440	311 440	311 440		
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Écarts de réévaluation						
Écart d'équivalence						
Réserve légale					31 144	31 144
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau					944 205	891 248
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)					756 225	52 957
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées					31 066	18 048
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I			2 074 080	1 304 838		
Autres fonds propres						
Produits des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Autres						
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour risques						
Provisions pour charges						
TOTAL DES PROVISIONS II						
Emprunts et dettes (1)						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					43 152	83 119
Emprunts et dettes financières diverses (2)					1 000	9 205 241
Instruments financiers à terme						
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					723	14 816
Dettes fournisseurs et comptes rattachés					132 049	185 241
Dettes fiscales et sociales					93 537	78 159
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					5 012	
Autres dettes					8 133 501	
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III			8 408 974	9 566 576		
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif IV						
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)			10 483 054	10 871 414		
(1) Dont à moins d'un an						
(hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)					8 402 209	9 524 708
(2) Dont emprunts participatifs						

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	21 229		21 229	23 709
Production vendue de biens				
Production vendue de services	905 145		905 145	946 981
Montant net du chiffres d'affaires	926 374		926 374	970 691
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				23 655
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			903	51
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		927 277	994 397
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			8 243	8 148
Variation de stocks (marchandises)			142	-117
Achats de matières premières et autres approvisionnements			83 102	84 799
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-735	1 773
Autres achats et charges externes (1)			486 148	413 846
Impôts, taxes et versements assimilés			8 449	9 271
Salaires			262 665	291 344
Cotisations sociales			73 865	68 163
Dotations aux amortissement sur immobilisations			40 533	36 275
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			52 208	53 232
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		1 014 620	966 733
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-87 344	27 663
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		9 000
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)			868 969	18 251
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)			303	
Autres intérêts et produits assimilés (2)				53 218
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				
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V		869 272	71 469

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	1 426	5 332
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI	1 426	5 332
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	867 846	66 137
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	780 503	84 800
Produits exceptionnels VII		23 565
Charges exceptionnelles VIII	13 018	33 213
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-13 018	-9 648
Participation des salariés aux résultats IX		
Impôts sur les bénéfices X	11 260	22 195
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 796 549	1 089 430
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 040 324	1 036 473
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	756 225	52 957
(1) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(2) Dont produits concernant les entités liées	868 968	18 251
(3) Dont intérêts concernant les entités liées	1 000	4 620

ANNEXE

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 10 483 054 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 756 225 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.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Hôtellerie restauration

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

ZI 12 Rue Joseph Marie Jacquard, 39100 Dole

Appartenance à un groupe financier :

NON

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 10 483 054 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 756 225 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.

Faits caractéristiques

En date du 24/02/2025 la société a acquis 7% des titres de la société INVEST HOTEL DIDOT.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2022-06 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

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

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 5 à 10 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Pour les titres acquis à partir du 01/01/2023 :

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Pour les titres acquis avant le 01/01/2023 :

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes non récupérables, ainsi que les frais de transport, de manutention et les autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, marchandises, encours de production et produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et éléments similaires sont déduits pour déterminer le coût d'acquisition.

Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti (FIFO). Pour des raisons pratiques, et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu est retenu.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur brute ainsi déterminée excède le cours du jour ou la valeur nette de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente. La dépréciation correspond à la différence entre ces deux valeurs.

Créances

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

Engagements en matière de départ à la retraite

Les informations nécessaires au calcul de la dette actuarielle au 31 décembre 2025 n'ayant pas été portées à notre connaissance, nous ne sommes pas en mesure d'en communiquer le montant.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	7
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	
	9

Commentaires : néant

Capital

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros
Actions ordinaires	20 430			20 430	15.24425	311 440
Actions à droit de vote double						
Actions à dividendes prioritaires						
Actions de priorité						
Actions de jouissance						
Autres actions / parts sociales						
TOTAL						311 440

Détail des autres actions / parts sociales

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros
--------------------------------------	-------------------------------	--------------	------------	-------------------------------	-----------------	------------------

Commentaires : néant

Liste des filiales

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
380018408 SNC INVEST DOLE 2 RUE D'ANKARA	82 509	100.00	262 080		115 896
75016 PARIS	Observations :				
800560815 SAS 51 PEREIRE 2 RUE D'ANKARA		50.00	262 080		73 134
75016 PARIS	Observations : En cours de détermination				
TOTAL FILIALES	82 509		262 080		115 896
			262 080		73 134

Liste des participations

Participations	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
899901060 SAS IHM INVEST 2 RUE D'ANKARA	17 015 759	13.21	2 400 000		12 296
75016 PARIS	Observations :				
912248259 SAS 153 SAINT JACQUES 2 RUE D'ANKARA	20 175	10.00	2 000		750 000
75016 PARIS	Observations :		2 000		445
979890027 SAS INVEST HOTEL CURIO ME 2 RUE D'ANKARA	-10 762	20.00	780 778		-9 229
75016 PARIS	Observations :		780 778		
TOTAL PARTICIPATIONS	17 025 172		3 182 778		750 000
			3 182 778		3 512

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		8 000		8 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		8 000		8 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	220 460	39 438		259 898
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 001			41 001
Autres immobilisations corporelles	19 893	856		20 750
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	1 524	9 121	1 524	9 121
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	282 878	49 415	1 524	330 770
Immobilisations financières				
Participations	6 876 777	853 790	180 000	7 550 566
Créances rattachées à des participations	1 803 627	1 102 751	517 820	2 388 558
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	165	160		325
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	8 680 568	1 956 701	697 820	9 939 449
TOTAL GÉNÉRAL	8 963 447	2 014 116	699 344	10 278 219

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	8 000			8 000		
Total immobilisations corporelles	49 415			49 415		
Total immobilisations financières	1 956 701			1 956 701		
TOTAL GÉNÉRAL	2 014 116			2 014 116		

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	1 524	1 524				
Total immobilisations financières	697 820	697 820				
TOTAL GÉNÉRAL	699 344	699 344				

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
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				1 538		1 538
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				1 538		1 538
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions			63 522	29 215		92 737
Installations techniques, matériel et outillages industriels			26 888	8 313		35 201
Autres immobilisations corporelles			15 165	1 468		16 633
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			105 575	38 996		144 571
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL			105 575	40 534		146 108

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	1 538		1 538		
Immobilisations corporelles	38 996		29 914	9 082	
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	40 534		31 452	9 082	

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				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	18 048	13 018			31 066
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	18 048	13 018			31 066
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux clients					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS	18 048	13 018			31 066

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	2 388 558		2 388 558
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	325		325
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 719	21 719	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 842	2 842	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 295	12 295	
Taxe sur la valeur ajoutée	74 910	74 910	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	45 489	45 489	
Charges constatées d'avance	3 492	3 492	
TOTAL	2 549 630	160 747	2 388 883

(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	1 013	1 013		
- A plus d'1 an à l'origine	42 138	36 096	6 042	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	1 000	1 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	132 049	132 049		
Personnel et comptes rattachés	42 597	42 597		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 932	23 932		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 084	1 084		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25 924	25 924		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 012	5 012		
Groupe et associés (2)	8 133 501	8 133 501		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	723	723		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	8 408 974	8 402 932	6 042
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 826			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	8 133 501			

Commentaires : néant

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations	55 903	18 213
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	5 180	3 600
Autres créances	1 584	311
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	62 668	22 124

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations	55 902.88	18 212.91
26780000 INTERETS COURUS	55 902.88	18 212.91
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	5 180.40	3 600.00
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	5 180.40	3 600.00
Autres créances	1 584.30	310.91
40980000 FRS - AVOIRS A RECEVOIR	1 584.30	310.91
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	62 667.58	22 123.82

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 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	70	36
Emprunts et dettes financières diverses	1 000	4 620
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 603	180 920
Dettes fiscales et sociales	56 779	47 356
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	187 452	232 932

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 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	70.00	36.15
16480000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT		36.15
51810000 INTERETS COURS A PAYER	70.00	
Emprunts et dettes financières diverses	1 000.27	4 619.58
17880000 DETTES RAT. PARTI. INT. COUR.	1 000.27	4 619.58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 602.63	180 919.70
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARV	129 602.63	180 919.70
Dettes fiscales et sociales	56 779.48	47 356.15
42820000 DETTES PROV. P CONGES A PAY	42 597.11	33 336.05
42860000 PRIME QUADRIMESTR.A PAYER		2 500.00
43820000 CHARGES SOCIALES/CP	13 791.63	10 026.63
43860000 CHARGES SOCIALES/P QUADRI		1 154.95
44810000 ETAT CHARGES A PAYER	390.74	338.52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	187 452.38	232 931.58

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	3 492	5 591
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	3 492	5 591

Commentaires : néant

Produits constatés d'avance détaillés

Produits constatés d'avance	Période		Montant exploitation	Montant financier	Montant exceptionnel
	Début	Fin			

Charges constatées d'avance détaillées

Charges constatées d'avance	Période		Montant exploitation	Montant financier	Montant exceptionnel
	Début	Fin			
CCA	01/01/2026	31/12/2026	3 492		