

HOLDING FCP
Société à responsabilité limitée
au capital de 1.766.730 euros
Siège social : 55 rue Euclide – Immeuble le Terra Verde – Parc Eureka
34000 MONTPELLIER
491.112.629 RCS MONTPELLIER

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 22 JUILLET 2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à de 839.705,32 euros de la manière suivante :

Affectation du résultat

Origine

bénéfice de l'exercice 839.705,32 euros

Affectation

au « report à nouveau » 839.705,32 euros
qui est porté de 1.675.375,31 euros à 2.515.080,63 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2024	-			
31 décembre 2023	-			
31 décembre 2022	-			

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Olivier CONSTANTIN

2025

COMPTES ANNUELS

au 31/12/2025

SARL HOLDING FCP

55 Rue Euclide

34000 MONTPELLIER

Code APE : 7010Z

SIRET : 49111262900036

certifié conforme

Olivier CONSTANTIN

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	91 111,97	25 256,36	65 855,61	23 031,60
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
ACTIF CIRCULANT	Participations	24 101 617,16	4 088 296,70	20 013 320,46	20 013 320,46
	Créances rattachées à des participations	17 154 419,32	5 203 068,62	11 951 350,70	12 430 318,31
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	600,00		600,00	600,00
	Autres immobilisations financières	200 700,92		200 700,92	200 700,92
	Total de l'actif immobilisé (III)	41 548 449,37	9 316 621,68	32 231 827,69	32 667 971,29
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 765 945,99		2 765 945,99	3 359 710,62
	Autres créances	6 984 335,83		6 984 335,83	7 034 978,05
	Charges constatées d'avance	255 312,21		255 312,21	252 073,37
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	1 032 303,15		1 032 303,15	5 729 876,77
	Total de l'actif circulant (IV)	11 037 897,18		11 037 897,18	16 376 638,81
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				12 053,84
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)		52 586 346,55	9 316 621,68	43 269 724,87	49 056 663,94

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à moins d'un an

10 005 594,03

10 811 762,10

ACCES CONSEIL

Page 2

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 1 766 730,00 Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation Ecart d'équivalence	1 766 730,00	1 766 730,00
	RESERVES		
	Réserve légale	185 580,00	185 580,00
	Réserves statutaires ou contractuelles	741 853,84	741 853,84
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 675 375,31	(3 087 266,91)
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	839 705,32	4 762 642,22
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	162 243,00	161 376,38
	Total des capitaux propres	5 371 487,47	4 530 915,53
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		1 071 083,62
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	26 996 283,99	26 724 970,98
	Emprunts et dettes financières divers (2)	7 858 205,55	10 995 020,42
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 955 740,06	4 248 282,60
	Dettes fiscales et sociales	439 788,54	660 165,65
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	648 219,26	826 225,14
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	37 898 237,40	44 525 748,41
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	43 269 724,87	49 056 663,94
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	14 053 595,42	21 102 431,43
(2)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	1 408 884,29		1 408 884,29	4 789 103,73
	Montant net du chiffre d'affaires	1 408 884,29		1 408 884,29	4 789 103,73
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			165 000,00	120 797,40
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			445 005,03	480 355,69
	Total des produits d'exploitation			2 018 889,32	5 390 256,82
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			819 149,41	4 454 746,08
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 699,00	6 007,80
	Salaires			253 776,29	527 625,77
	Cotisations sociales			289,00	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 571,53	2 048,91
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			3 852,49	3 394,31
	Total des charges d'exploitation			1 094 337,72	4 993 822,87
RESULTAT D'EXPLOITATION				924 551,60	396 433,95
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		924 551,60	396 433,95
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)	409 536,19	999 130,95
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)	435 933,00	
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	10 193 597,89	956 142,44
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des cessions d'immobilisations financières	706 976,42	10 217 382,11
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		7 179,84
Total des produits financiers		11 746 043,50	12 179 835,34
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 179 220,67
	Intérêts et charges assimilées (3)	10 124 023,16	1 002 273,76
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	1 706 000,00	5 624 001,00
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières		11 830 023,16	7 805 495,43
RESULTAT FINANCIER		(83 979,66)	4 374 339,91
RESULTAT COURANT avant impôts		840 571,94	4 770 773,86
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	866,62	8 131,64
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(866,62)	(8 131,64)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
Total des produits		13 764 932,82	17 570 092,16
Total des charges		12 925 227,50	12 807 449,94
BENEFICE OU PERTE		839 705,32	4 762 642,22
(2) dont produits concernant les entités liées		204 541,02	223 644,00
(3) dont intérêts concernant les entités liées		31 165,05	21 802,00

2025

ANNEXE

au 31/12/2025

SARL HOLDING FCP

55 Rue Euclide

34000 MONTPELLIER

Code APE : 7010Z

SIRET : 49111262900036

 **acces conseil**
EXPERTISE COMPTABLE

Parc Euromédecine
Mini Parc Bâtiment 3
912, rue de la Croix Verte
CS 70488
34196 MONTPELLIER Cedex 5

04 99 23 33 32

cabinet@acces-conseil.com

Sommaire

Règles et méthodes comptables	1
Faits caractéristiques	4
Immobilisations	5
(nouvelle annexe) Immobilisations - Augmentations	6
(nouvelle annexe) Immobilisations - Diminutions	7
Amortissements	8
(nouvelle annexe) Amortissements - Ventilations	9
(nouvelle annexe) Créances	10
(nouvelle annexe) Dépréciations	11
(nouvelle annexe) Dettes	12
Produits à recevoir	13
Charges à payer	14
Charges Constatées d'Avance	15
Capital social	16
Filiales et participations	17
Filiales et participations 2	18
Honoraires des commissaires aux comptes	19
Engagements financiers donnés et reçus	20
Engagements Hors bilan	21

Règles et Méthodes Comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT (Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Par anticipation sur la date limite d'application (exercices ouverts au 01/01/2025) du règlement ANC n°2022-06 du 04/11/2022, publié au J.O. le 26/12/2023, la société applique ce règlement à partir de cet exercice 2024. Ce règlement modifie le règlement ANC n°2014-03 du 05/06/2014 relatif au plan comptable général.

Les états financiers ont donc été établis en conformité avec :

- le règlement de l'ANC 2014-03 du 05 juin 2014 relatif au PCG complété par le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016
- la loi n°83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
 - 2022-06 du 04 novembre 2022, relatif à la modernisation des états financiers, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, entré en application obligatoire aux exercices ouverts à compter du 01 janvier 2025, modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable générale.

Le bilan de l'exercice présente un total de **43 269 725** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 764 933** euros et un total **charges** de **12 925 228** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **839 705** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Titres de participation et créances rattachées

Ils sont inscrits en comptabilité pour leur valeur brute, constituée par le coût d'achat et les frais d'acquisition qui s'y rattachent.

Lorsque la valeur brute comptable des titres est supérieure à leur valeur d'utilité, laquelle est déterminée sur la base de ce que la Société accepterait de décaisser pour les obtenir, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

La valeur d'utilité des titres de participation est appréciée par la direction générale du groupe, sur la base des capitaux propres de la Société détenue à la clôture de l'exercice, corrigés en tenant compte des prévisions de résultats et/ou du prix de vente de l'activité exploitée, par recours préférentiel à la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés, complétée en cas de besoin par l'approche de valeur de marché.

Au 31 décembre 2023, le montant de la provision pour dépréciation sur titres n'a pas évolué par rapport à l'exercice précédent, et s'affiche à un montant de 5 794 K€. Il est inchangé en 2024.

En 2025, la fin de liquidation judiciaire de la SARL HOTEL SPA FONTCAUDE permet de sortir les titres de l'actif pour 1 706 K€, et de reprendre la provision pour ce même montant.

Le cas échéant, les créances rattachées font également l'objet d'une dépréciation. En 2024, le montant de ces provisions s'élevait à 11 009 K€ ; avec la sortie de HOTEL SPA FONTCAUDE, le montant de la provision au 31.12.2025 s'élève à 5 203 K€.

Stocks et en cours

Non applicable.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Provisions réglementées

Non applicable.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits caractéristiques

Faits caractéristiques de l'exercice :

La Holding FCP a constaté sur l'exercice 2023 que ses capitaux propres deviennent négatifs. Ce résultat est principalement dû à la comptabilisation des provisions pour dépréciation des titres et créances sur des filiales en cours de liquidation, et sur une filiale en difficulté.

Le Groupe a engagé en 2023 un plan de restructuration décliné au niveau de la holding et de ses filiales, de nature à permettre la restauration de sa situation financière.

Dans le cadre du plan de mesures, le groupe a cédé en 2023 ses participations prises en commun dans la SAS LES JARDINS DE SOPHIA, par l'intermédiaire de la cession de ses titres de la société HOLDING OCFCP. En 2024, le groupe a procédé à la cession de 5 filiales : 4 EHPADs et une société immobilière. Ces opérations permettent à la Holding FCP de retrouver un niveau de capitaux propres positifs. Les actions menées se sont poursuivies en 2025 avec la signature d'un accord avec ses partenaires financiers sur la renégociation de la dette.

Information complémentaire :

- Depuis l'exercice 2013, la SARL HOLDING FCP est tenue de produire et de publier des comptes consolidés ainsi qu'un rapport de gestion du groupe. Cette obligation est née du fait du contrôle exclusif qu'elle exerce sur au moins une autre société, et du dépassement de certains critères correspondant à la taille du groupe. La société est la société mère du périmètre de consolidation.

- Depuis le 1.1.2015, la HOLDING FCP est la société tête de groupe dans le cadre d'une convention d'intégration fiscale qui la lie avec certaines de ses filiales, détenues à 95% au moins. En 2025, le périmètre est inchangé avec le périmètre de l'intégration fiscale qui comprend la société mère et 12 filiales.

Evènements post-clôture :

Néant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 238					2 238
	Matériel de transport			51 572			51 572
	Matériel de bureau, mobilier	15 778		21 523			37 302
	Emballages récupérables et divers	18 700				18 700	
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		36 716		73 096		18 700	91 112
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	49 246 465		262 037		8 252 465	41 256 036
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	201 301					201 301
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	49 447 766		262 037		8 252 465	41 457 337
TOTAL		49 484 482		335 132		8 271 165	41 548 449

Immobilisations

Ventilations des augmentations

Règlement ANC 2022-06

		Augmentatio de l'exercice 31/12/2025	Ventilations des augmentations				
			Virements		Entrées		
			De poste à po	Provenant de l'actif circulan	Acquisitions	Apports	Créations
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	51 572			51 572		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 523			21 523		
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	73 096			73 096		
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations	262 037			262 037		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	262 037			262 037		
TOTAL		335 133			335 133		

Immobilisations

Ventilations des diminutions

Règlement ANC 2022-06

		Diminutions de l'exercice 31/12/2025	Ventilations des diminutions				
			Virements		Sorties		
			De poste à po	A destination l'actif circulan	Cessions	Scissions	Mise hors sr
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers	18 700			18 700		
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 700			18 700		
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		18 700			18 700		

Amortissements

	Durée ou taux	Mode amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Autres Instal., agencets, aménagts divers	5	L	1 677	448	2 125
	Matériel de transport	4	L		9 316	9 316
	Matériel de bureau, mobilier	1-10	L	12 008	1 808	13 815
	Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			13 685	11 572		25 256
TOTAL			13 685	11 572		25 256

Amortissements

Ventilations des dotations et des diminutions

Règlement ANC 2022-06

		Dotations de l'exercice 31/12/2025	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exception- nelles
INCORPORELLES	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles					
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	448		448		
	Matériel de transport	9 316		9 316		
	Matériel de bureau, mobilier	1 808		1 808		
	Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 572		11 572		
TOTAL		11 572		11 572		

		Diminutions de l'exercice 31/12/2025	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors services
INCORPORELLES	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Créances

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	17 154 419		17 154 419
	Prêts	600		600
	Autres immobilisations financières	200 701		200 701
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 765 946	2 765 946	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	350 807	350 807	
	Taxes sur la valeur ajoutée	308 013	308 013	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 521	2 521	
	Groupe et associés	5 242 348	5 242 348	
	Débiteurs divers	1 080 647	1 080 647	
	Charges constatées d'avances	255 312	255 312	
	TOTAL DES CREANCES	27 361 314	10 005 594	17 355 720
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Dépréciations

Règlement ANC 2022-06

		Dépréciations début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Dépréciations au 31/12/2025
			Dotations	Reprises	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
FINANCIERES	Participations	5 794 297		1 706 000	4 088 297
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations	11 008 529		5 805 461	5 203 069
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 802 826		7 511 461	9 291 365
STOCKS ET EN-COURS	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	TOTAL STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES	Créances clients et comptes rattachés	165 000		165 000	
	Autres créances	2 682 137		2 682 137	
	TOTAL CREANCES	2 847 137		2 847 137	
AUTRE ACTIF	Valeurs mobilières de placement Actions propres				
	Valeurs mobilières de placement Autres titres				
	Autre actif circulant				
	TOTAL VMP ET AUTRE ACTIF CIRCULANT				
TOTAL		19 649 963		10 358 598	9 291 365

Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 980 272	1 980 272		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	25 016 012	1 171 370	19 591 710	4 252 932
	Emprunts et dettes financières divers	350 580	350 580		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 955 740	1 955 740		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	436 596	436 596		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 193	3 193		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	7 898 821	7 898 821		
	Autres dettes	257 024	257 024		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		37 898 237	14 053 595	19 591 710	4 252 932
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		947 948			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		202 252			

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Produits à recevoir		763 806
Créances rattachées à des participations INTERETS COURUS S/CC ASSOCIES	204 541	204 541
Autres créances clients CLTS FACTURES A ETABLIR - GROUPE	172 893	172 893
Autres créances ETAT PRODUIT A RECEVOIR DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 521 383 851	386 372

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		521 020
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		67 990
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	53 257	
INTERETS COURUS A PAYER	9 581	
FRAIS BANCAIRES A PAYER	5 151	
Emprunts et dettes financières divers		2 252
INTERETS COURUS CC A PAYER	2 252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		190 562
FRS FACTURES NON PARVENUES	45 559	
FRS FACT. NON PARVENUES - GROUPE	145 003	
Dettes fiscales et sociales		3 193
ETAT IMPOTS & TAXES A PAYER	3 193	
Autres dettes		257 024
CLTS AVOIR A ETABLIR - GROUPE	198 911	
DIVERS CHARGES A PAYER	58 113	

Charges constatées d'avance

	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	255 312	252 073	3 239	1,28
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	255 312	252 073	3 239	1,28

Capital social

		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		176 673,00	10,5042	1 855 800,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		176 673,00	10,0000	1 766 730,00

Filiales et participations

	31/12/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL FCP DOMAINE DE MALESKA	(2 236 515)		100,00	71 771
SARL OCCITALIA D'UCETIA	(3 236 217)		100,00	68 907
SARL OCCITALIA LE FLAUGERGUES	(3 888 130)		100,00	(18 615)
SARL OCCITALIA L'APOGEE	(1 227 723)		100,00	138 561
SARL OCCITALIA L'ORANGERIE	(1 841 567)		100,00	542 053
SARL GROUPE CLINIPOLE RESTAURATION	1 282 374		80,00	216 169
SA CLINIQUE AMBULATOIRE DE LA CEZE	(2 150 328)		95,95	(3 497)
SAS MAS HELIOS	(318 283)		100,00	(526 236)
SC HOLDING DES GUILHEMS	1 872 310		84,62	1 249
SAS CLINIQUE DU PIC ST LOUP	1 409 632		70,52	(1 108 785)
SAS CLINIQUE ST CLEMENT	2 337 196		70,00	492 769
SAS CLINIQUE TOULOUSE LAUTREC	(3 122 025)		100,00	(326 873)
EURL FCP CRECHE ETOILE FILANTE	276 612		100,00	(23 078)
SARL FCP IMMO INVEST	(301 460)		100,00	(58 402)
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE	5 684 522		50,00	639 915
SA CLINIQUE DU PARC	4 742 588		31,74	(835 208)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

	31/12/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL BCCM		97 814	57,00	8 178
SAS CLINIPOLE LOISIRS		(64 016)	51,00	(6 002)
2. Participations (10 à 50 %)				
SARL ROC		34 384	33,00	(9 467)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Règlement ANC 2025-01

Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
VICTORIN				ADVANCE			
31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes	26 000	26 000	100,00	100,00	26 000	26 000	100,00	100,00
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	26 000	26 000	100,00	100,00	26 000	26 000	100,00	100,00

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l'article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

Engagements financiers

31/12/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Engagements donnés : CF ENGAGEMENTS HORS BILAN Engagements reçus : Prêts Garantis par l'Etat : garantie de l'Etat.		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES FIN DE CARRIERE : Pas de salariés au 31.12.2025		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Engagements hors bilan

Date de souscription	Engagés	Garantie	Débiteurs	Bénéficiaires	Montant en cours
05/2012	Holding FCP	Caution	SCI LA CHAPELLE	Caisse d'Epargne	546 008,18
05/2016	Holding FCP	Caution Nantissement du fonds de commerce	SARL Ambulances étoile Nazon	BNP Paribas	58 008,11
05/2016	Holding FCP	Caution Nantissement du fonds de commerce	SARL Ambulances étoile Nazon	BNP Paribas	29 531,45
12/2016	Holding FCP	Caution	SA Clinique du PARC	Crédit agricole	385 097,22
04/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS MAS HELIOS		BNP Paribas	2 199 831,48
04/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS MAS HELIOS		Société Générale	2 321 442,44
08/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS PIC SAINT LOUP et SAS SAINT CLEMENT		Société Marseillaise de Crédit	305 112,24
12/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS TOULOUSE-LAUTREC		Caisse d'épargne	1 083 627,43
10/2019	Holding FCP	Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC		Société générale	587 724,92
10/2019	Holding FCP	Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC		Crédit agricole	826 727,29
10/2019	Holding FCP	Nantissement parts SC Holding des Guilhems		Caisse d'épargne	795 472,72
		Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC			
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	64 843,19
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	86 160,19
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	79 516,33
09/2021	Holding FCP	Caution solidaire	GCS Centre SMR Ambrussum	Caisse d'Epargne	563 309,91
09/2021	Holding FCP	Caution solidaire	GCS Centre SMR Ambrussum	Crédit Mutuel	500 585,22
04/2021	Holding FCP	Caution 50% avec OC SANTE	SAS TSO	Société Générale	220 236,64
09/2022	Holding FCP	Prêt CA 5084918	CLINIQUE DU PARC	Crédit Agricole	2 698 685,40
10/2022	Holding FCP	Prêt BECM 416968	PSL	BECM	498 547,54
2025	Holding FCP	Garantie de paiement à première demande	CLINIQUE DU PARC	SAS CORHOFI	759 337,00

HOLDING FCP

Parc Eureka Le Terra Verde
55 rue Euclide
34 000 MONTPELLIER

R.C.S. MONTPELLIER 491 112 629

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

HOLDING FCP

Parc Eureka Le Terra Verde,
55 rue Euclide
34 000 MONTPELLIER

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux associés de la société HOLDING FCP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société à responsabilité limitée HOLDING FCP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les cogérants.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Perpignan le 30 juin 2026

Les commissaires aux comptes,

SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES – F2A
ADDVANCE AUDIT

VICTORIN DOMITIA-AUDIT

Marc COCHAUX

Guilhem BLANC

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	91 111,97	25 256,36	65 855,61	23 031,60
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	24 101 617,16	4 088 296,70	20 013 320,46	20 013 320,46
	Créances rattachées à des participations	17 154 419,32	5 203 068,62	11 951 350,70	12 430 318,31
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	600,00		600,00	600,00
	Autres immobilisations financières	200 700,92		200 700,92	200 700,92
Total de l'actif immobilisé (III)		41 548 449,37	9 316 621,68	32 231 827,69	32 667 971,29
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 765 945,99		2 765 945,99	3 359 710,62
	Autres créances	6 984 335,83		6 984 335,83	7 034 978,05
	Charges constatées d'avance	255 312,21		255 312,21	252 073,37
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	1 032 303,15		1 032 303,15	5 729 876,77
Total de l'actif circulant (IV)		11 037 897,18		11 037 897,18	16 376 638,81
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				12 053,84
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)		52 586 346,55	9 316 621,68	43 269 724,87	49 056 663,94

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à moins d'un an

10 005 594,03

10 811 762,10

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 1 766 730,00 Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation Ecart d'équivalence	1 766 730,00	1 766 730,00
	RESERVES		
	Réserve légale	185 580,00	185 580,00
	Réserves statutaires ou contractuelles	741 853,84	741 853,84
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 675 375,31	(3 087 266,91)
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	839 705,32	4 762 642,22
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	162 243,00	161 376,38
	Total des capitaux propres	5 371 487,47	4 530 915,53
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		1 071 083,62
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	26 996 283,99	26 724 970,98
	Emprunts et dettes financières divers (2)	7 858 205,55	10 995 020,42
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 955 740,06	4 248 282,60
	Dettes fiscales et sociales	439 788,54	660 165,65
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	648 219,26	826 225,14
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	37 898 237,40	44 525 748,41
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	43 269 724,87	49 056 663,94
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		14 053 595,42	21 102 431,43
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	1 408 884,29		1 408 884,29	4 789 103,73
	Montant net du chiffre d'affaires	1 408 884,29		1 408 884,29	4 789 103,73
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			165 000,00	120 797,40
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			445 005,03	480 355,69
	Total des produits d'exploitation			2 018 889,32	5 390 256,82
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			819 149,41	4 454 746,08
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 699,00	6 007,80
	Salaires			253 776,29	527 625,77
	Cotisations sociales			289,00	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 571,53	2 048,91
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			3 852,49	3 394,31
	Total des charges d'exploitation			1 094 337,72	4 993 822,87
RESULTAT D'EXPLOITATION				924 551,60	396 433,95
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat

2/2

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			924 551,60	396 433,95
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		409 536,19	999 130,95
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)			
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		435 933,00	
	Reprises sur dépréciations et provisions		10 193 597,89	956 142,44
	Différences positives de change			
	Produits des cessions d'immobilisations financières		706 976,42	10 217 382,11
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			7 179,84
Total des produits financiers			11 746 043,50	12 179 835,34
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			1 179 220,67
	Intérêts et charges assimilées (3)		10 124 023,16	1 002 273,76
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		1 706 000,00	5 624 001,00
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			11 830 023,16	7 805 495,43
RESULTAT FINANCIER			(83 979,66)	4 374 339,91
RESULTAT COURANT avant impôts			840 571,94	4 770 773,86
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles		866,62	8 131,64
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(866,62)	(8 131,64)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
Total des produits			13 764 932,82	17 570 092,16
Total des charges			12 925 227,50	12 807 449,94
BENEFICE OU PERTE			839 705,32	4 762 642,22
(2) dont produits concernant les entités liées			204 541,02	223 644,00
(3) dont intérêts concernant les entités liées			31 165,05	21 802,00

Règles et Méthodes Comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les états financiers ont donc été établis en conformité avec :

- le règlement de l'ANC 2014-03 du 05 juin 2014 relatif au PCG complété par le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016
- la loi n°83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
- 2022-06 du 04 novembre 2022, relatif à la modernisation des états financiers, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, entré en application obligatoire aux exercices ouverts à compter du 01 janvier 2025, modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable générale.

Le bilan de l'exercice présente un total de **43 269 725** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 764 933** euros et un total **charges** de **12 925 228** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **839 705** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

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

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Titres de participation et créances rattachées

Ils sont inscrits en comptabilité pour leur valeur brute, constituée par le coût d'achat et les frais d'acquisition qui s'y rattachent.

Lorsque la valeur brute comptable des titres est supérieure à leur valeur d'utilité, laquelle est déterminée sur la base de ce que la Société accepterait de décaisser pour les obtenir, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

La valeur d'utilité des titres de participation est appréciée par la direction générale du groupe, sur la base des capitaux propres de la Société détenue à la clôture de l'exercice, corrigés en tenant compte des prévisions de résultats et/ou du prix de vente de l'activité exploitée, par recours préférentiel à la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés, complétée en cas de besoin par l'approche de valeur de marché.

Au 31 décembre 2023, le montant de la provision pour dépréciation sur titres n'a pas évolué par rapport à l'exercice précédent, et s'affiche à un montant de 5 794 K€. Il est inchangé en 2024.

En 2025, la fin de liquidation judiciaire de la SARL HOTEL SPA FONTCAUDE permet de sortir les titres de l'actif pour 1 706 K€, et de reprendre la provision pour ce même montant.

Le cas échéant, les créances rattachées font également l'objet d'une dépréciation. En 2024, le montant de ces provisions s'élevait à 11 009 K€ ; avec la sortie de HOTEL SPA FONTCAUDE, le montant de la provision au 31.12.2025 s'élève à 5 203 K€.

Stocks et en cours

Non applicable.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions réglementées

Non applicable.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits caractéristiques

Faits caractéristiques de l'exercice :

La Holding FCP a constaté sur l'exercice 2023 que ses capitaux propres deviennent négatifs. Ce résultat est principalement dû à la comptabilisation des provisions pour dépréciation des titres et créances sur des filiales en cours de liquidation, et sur une filiale en difficulté.

Le Groupe a engagé en 2023 un plan de restructuration décliné au niveau de la holding et de ses filiales, de nature à permettre la restauration de sa situation financière.

Dans le cadre du plan de mesures, le groupe a cédé en 2023 ses participations prises en commun dans la SAS LES JARDINS DE SOPHIA, par l'intermédiaire de la cession de ses titres de la société HOLDING OCFCP. En 2024, le groupe a procédé à la cession de 5 filiales : 4 EHPADs et une société immobilière. Ces opérations permettent à la Holding FCP de retrouver un niveau de capitaux propres positifs. Les actions menées se sont poursuivies en 2025 avec la signature d'un accord avec ses partenaires financiers sur la renégociation de la dette.

Information complémentaire :

- Depuis l'exercice 2013, la SARL HOLDING FCP est tenue de produire et de publier des comptes consolidés ainsi qu'un rapport de gestion du groupe. Cette obligation est née du fait du contrôle exclusif qu'elle exerce sur au moins une autre société, et du dépassement de certains critères correspondant à la taille du groupe. La société est la société mère du périmètre de consolidation.

- Depuis le 1.1.2015, la HOLDING FCP est la société tête de groupe dans le cadre d'une convention d'intégration fiscale qui la lie avec certaines de ses filiales, détenues à 95% au moins. En 2025, le périmètre est inchangé avec le périmètre de l'intégration fiscale qui comprend la société mère et 12 filiales.

Evènements post-clôture :

Néant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 238					2 238
	Matériel de transport			51 572			51 572
	Matériel de bureau, mobilier	15 778		21 523			37 302
	Emballages récupérables et divers	18 700				18 700	
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 716		73 096		18 700	91 112
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	49 246 465		262 037		8 252 465	41 256 036
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	201 301					201 301
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	49 447 766		262 037		8 252 465	41 457 337
TOTAL		49 484 482		335 132		8 271 165	41 548 449

Immobilisations

Ventilations des augmentations

Règlement ANC 2022-06

		Augmentatio de l'exercice 31/12/2025	Ventilations des augmentations			
			Virements		Entrées	
			De poste à po	Provenant de l'actif circulan	Acquisitions	Créations
INCORPORELLES	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Autres immobilisations incorporelles					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	51 572			51 572	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 523			21 523	
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	73 096			73 096	
FINANCIERES	Participations					
	Créances rattachées à des participations	262 037			262 037	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	262 037			262 037	
TOTAL		335 133			335 133	

Immobilisations

Ventilations des diminutions

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Diminutions de l'exercice 31/12/2025	Ventilations des diminutions				
			Virements		Sorties		
			De poste à po	A destination l'actif circulan	Cessions	Scissions	Mise hors sr
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers	18 700			18 700		
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 700			18 700			
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		18 700			18 700		

Amortissements

		Durée ou taux	Mode amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencts, aménagts divers	5	L	1 677	448		2 125
	Matériel de transport	4	L		9 316		9 316
	Matériel de bureau, mobilier	1-10	L	12 008	1 808		13 815
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			13 685	11 572		25 256	
TOTAL				13 685	11 572		25 256

Amortissements

Ventilations des dotations et des diminutions

Règlement ANC 2022-06

		Dotations de l'exercice 31/12/2025	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exception- nelles
INCORPORELLES	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles					
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	448		448		
	Matériel de transport	9 316		9 316		
	Matériel de bureau, mobilier	1 808		1 808		
	Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 572		11 572		
TOTAL		11 572		11 572		

		Diminutions de l'exercice 31/12/2025	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors services
INCORPORELLES	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Créances

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	17 154 419		17 154 419
	Prêts	600		600
	Autres immobilisations financières	200 701		200 701
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 765 946	2 765 946	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	350 807	350 807	
	Taxes sur la valeur ajoutée	308 013	308 013	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 521	2 521	
	Groupe et associés	5 242 348	5 242 348	
	Débiteurs divers	1 080 647	1 080 647	
	Charges constatées d'avances	255 312	255 312	
	TOTAL DES CREANCES	27 361 314	10 005 594	17 355 720
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Dépréciations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Dépréciations début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Dépréciations au 31/12/2025
			Dotations	Reprises	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
FINANCIERES	Participations	5 794 297		1 706 000	4 088 297
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations	11 008 529		5 805 461	5 203 069
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		16 802 826		7 511 461	9 291 365
STOCKS ET EN-COURS	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	TOTAL STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES	Créances clients et comptes rattachés	165 000		165 000	
	Autres créances	2 682 137		2 682 137	
	TOTAL CREANCES	2 847 137		2 847 137	
AUTRE ACTIF	Valeurs mobilières de placement Actions propres				
	Valeurs mobilières de placement Autres titres				
	Autre actif circulant				
	TOTAL VMP ET AUTRE ACTIF CIRCULANT				
TOTAL		19 649 963		10 358 598	9 291 365

Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 980 272	1 980 272		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	25 016 012	1 171 370	19 591 710	4 252 932
	Emprunts et dettes financières divers	350 580	350 580		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 955 740	1 955 740		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	436 596	436 596		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 193	3 193		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	7 898 821	7 898 821		
	Autres dettes	257 024	257 024		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		37 898 237	14 053 595	19 591 710	4 252 932
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		947 948			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		202 252			

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Produits à recevoir		763 806
Créances rattachées à des participations INTERETS COURUS S/CC ASSOCIES	204 541	204 541
Autres créances clients CLTS FACTURES A ETABLIR - GROUPE	172 893	172 893
Autres créances ETAT PRODUIT A RECEVOIR DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 521 383 851	386 372

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		521 020
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		67 990
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	53 257	
INTERETS COURUS A PAYER	9 581	
FRAIS BANCAIRES A PAYER	5 151	
Emprunts et dettes financières divers		2 252
INTERETS COURUS CC A PAYER	2 252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		190 562
FRS FACTURES NON PARVENUES	45 559	
FRS FACT. NON PARVENUES - GROUPE	145 003	
Dettes fiscales et sociales		3 193
ETAT IMPOTS & TAXES A PAYER	3 193	
Autres dettes		257 024
CLTS AVOIR A ETABLIR - GROUPE	198 911	
DIVERS CHARGES A PAYER	58 113	

Charges constatées d'avance

	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	255 312	252 073	3 239	1,28
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	255 312	252 073	3 239	1,28

Capital social

		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		176 673,00	10,5042	1 855 800,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		176 673,00	10,0000	1 766 730,00

Filiales et participations

	31/12/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL FCP DOMAINE DE MALESKA	(2 236 515)		100,00	71 771
SARL OCCITALIA D'UCETIA	(3 236 217)		100,00	68 907
SARL OCCITALIA LE FLAUGERGUES	(3 888 130)		100,00	(18 615)
SARL OCCITALIA L'APOGEE	(1 227 723)		100,00	138 561
SARL OCCITALIA L'ORANGERIE	(1 841 567)		100,00	542 053
SARL GROUPE CLINIPOLE RESTAURATION	1 282 374		80,00	216 169
SA CLINIQUE AMBULATOIRE DE LA CEZE	(2 150 328)		95,95	(3 497)
SAS MAS HELIOS	(318 283)		100,00	(526 236)
SC HOLDING DES GUILHEMS	1 872 310		84,62	1 249
SAS CLINIQUE DU PIC ST LOUP	1 409 632		70,52	(1 108 785)
SAS CLINIQUE ST CLEMENT	2 337 196		70,00	492 769
SAS CLINIQUE TOULOUSE LAUTREC	(3 122 025)		100,00	(326 873)
EUURL FCP CRECHE ETOILE FILANTE	276 612		100,00	(23 078)
SARL FCP IMMO INVEST	(301 460)		100,00	(58 402)
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS TRANSPORTS SANITAIRES D'OCCITANIE	5 684 522		50,00	639 915
SA CLINIQUE DU PARC	4 742 588		31,74	(835 208)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

	31/12/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL BCCM		97 814	57,00	8 178
SAS CLINIPOLE LOISIRS		(64 016)	51,00	(6 002)
2. Participations (10 à 50 %)				
SARL ROC		34 384	33,00	(9 467)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Règlement ANC 2025-01

Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
VICTORIN				ADDVANCE			
31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes	26 000	26 000	100,00	100,00	26 000	26 000	100,00	100,00
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	26 000	26 000	100,00	100,00	26 000	26 000	100,00	100,00

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)						
--	--	--	--	--	--	--

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l’article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

Engagements financiers

	31/12/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Engagements donnés : CF ENGAGEMENTS HORS BILAN Engagements reçus : Prêts Garantis par l'Etat : garantie de l'Etat.			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES FIN DE CARRIERE : Pas de salariés au 31.12.2025			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

Engagements hors bilan

Date de souscription	Engagés	Garantie	Débiteurs	Bénéficiaires	Montant en cours
05/2012	Holding FCP	Cautiion	SCI LA CHAPELLE	Caisse d'Epargne	546 008,18
05/2016	Holding FCP	Cautiion Nantissement du fonds de commerce	SARL Ambulances étoile Nazon	BNP Paribas	58 008,11
05/2016	Holding FCP	Cautiion Nantissement du fonds de commerce	SARL Ambulances étoile Nazon	BNP Paribas	29 531,45
12/2016	Holding FCP	Cautiion	SA Clinique du PARC	Crédit agricole	385 097,22
04/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS MAS HELIOS		BNP Paribas	2 199 831,48
04/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS MAS HELIOS		Société Générale	2 321 442,44
08/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS PIC SAINT LOUP et SAS SAINT CLEMENT		Société Marseillaise de Crédit	305 112,24
12/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS TOULOUSE-LAUTREC		Caisse d'épargne	1 083 627,43
10/2019	Holding FCP	Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC		Société générale	587 724,92
10/2019	Holding FCP	Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC		Crédit agricole	826 727,29
10/2019	Holding FCP	Nantissement parts SC Holding des Guilhems		Caisse d'épargne	795 472,72
		Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC			
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	64 843,19
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	86 160,19
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	79 516,33
09/2021	Holding FCP	Cautiion solidaire	GCS Centre SMR Ambrussum	Caisse d'Epargne	563 309,91
09/2021	Holding FCP	Cautiion solidaire	GCS Centre SMR Ambrussum	Crédit Mutuel	500 585,22
04/2021	Holding FCP	Cautiion 50% avec OC SANTE	SAS TSO	Société Générale	220 236,64
09/2022	Holding FCP	Prêt CA 5084918	CLINIQUE DU PARC	Crédit Agricole	2 698 685,40
10/2022	Holding FCP	Prêt BECM 416968	PSL	BECM	498 547,54
2025	Holding FCP	Garantie de paiement à première demande	CLINIQUE DU PARC	SAS CORHOFI	759 337,00