

GROUPE JBS
Société par actions simplifiée
au capital de 235 500 euros
Siège social : ZA de la Lande de Pucy
46 Impasse Sophie Germain
50380 ST PAIR SUR MER
808 416 408 RCS COUTANCES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 JUIN 2026**

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 562 634,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	562 634,56 euros
A titre de dividendes	80 000,00 euros
Le solde	482 634,56 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève à 1 960 951,85 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 80 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

80 000,00 euros (dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %)

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

80 000,00 euros (dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %)

Exercice clos le 31 décembre 2024 :

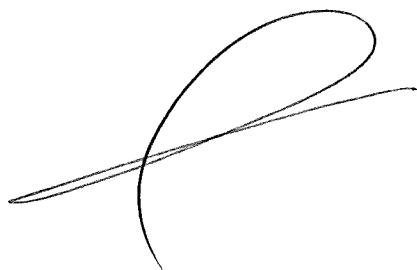
285 00,00 euros (dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %)

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 juin 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

Société HOLDING BAHU



Copie Certifiée
Conforme

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	31/12/2025 ③
Capital souscrit non appelé	I AA			
Frais d'établissement	AB		AC	
Frais de développement	CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires	AF	29 451	AG	29 451
Fonds commercial (1)	AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM	
Terrains	AN		AO	
Constructions	AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 040	AS	835
Autres immobilisations corporelles	AT	703 581	AU	182 207
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW	
Participations (2)	CS	2 758 835	CT	190 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (2)	CU		CV	
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC	
Autres titres immobilisés (2)	BD	30	BE	30
Prêts (2)	BF	5 226	BG	5 226
Autres immobilisations financières (2)	BH	51 622	BI	51 622
TOTAL II	BJ	3 550 786	BK	402 494
Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
En cours de production	BN		BO	
- de biens				
- de services	BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
Marchandises	BT		BU	
Avances et acomptes sur commandes	BV	6 659	BW	6 659
Clients et comptes rattachés (3)	BX	893 557	BY	893 557
Autres créances (3)	BZ	1 284 347	CA	1 284 347
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC	
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE	
Disponibilités	CF	491 614	CG	491 614
Charges constatées d'avance (3)	CH	5 498	CI	5 498
TOTAL III	CJ	2 681 675	CK	2 681 675
Frais d'émission d'emprunts	IV CW			
Primes de remboursement des emprunts	V CM			
Ecart de conversion actif et diff. d'évaluation	VI CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	6 232 460	IA	402 494
Clause de réserve de propriété :				
Immobilisations	(1) Droit au bail			
Stocks	(2) A moins d'1 an		CP	5 226
Créances	(3) A plus d'1 an		CR	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

			Net	31/12/2025
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	235 500	DA	235 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	26 347
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC	
Réserve légale (3)			DD	23 550
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF	
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	1 478 317
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	562 635
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL	2 326 349
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 084 639
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	285 556
Dettes fiscales et sociales			DY	488 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Instrument financier à terme			DI	
Autres dettes			EA	644 885
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC	3 503 617
Écarts de conversion passif et différence d'évaluation		V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	5 829 966

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 922 245
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires	Total	
Ventes de marchandises	FA		FB	FC	
Production vendue : - biens	FD		FE	FF	
- services	FG	2 991 348	FH	FI	2 991 348
Chiffre d'affaires net	FJ	2 991 348	FK	FL	2 991 348
Production stockée				FM	
Production immobilisée				FN	
Subventions d'exploitation				FO	
Reprises sur amortissements et provisions				FP	80 000
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				FI	3 467
Autres produits (1) (11)				FQ	1 859
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 076 674
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	
Variation de stock (marchandises)				FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				FW	1 361 502
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	30 557
Salaires et traitements				FY	914 934
Cotisations sociales (10)				FZ	314 172
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)				GA	83 271
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux dépréciations				GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations et dépréciations				GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				GI	3 467
Autres charges (12)				GE	170
Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF	2 708 073
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	368 601
Bénéfice attribué ou perte transférée				III GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV GI	
Produits financiers de participations (5)				GJ	351 206
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	4 153
Reprises sur dépréciations				GM	
Différences positives de change				GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				GO	
Produits de cessions d'immobilisations financières				G2	
Total des produits financiers (V)				GP	355 359
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	66 018
Différences négatives de change				GS	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				G3	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU	66 018
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV	289 341
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	657 942

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

			31/12/2025
Produits exceptionnels (7)	VII	HD	
Charges exceptionnelles (6 bis, 6 ter, 7)	VIII	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IX	HJ	
Impôts sur les bénéfices	X	HK	95 307
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL		3 432 032
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM		2 869 398
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN		562 635
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	- Primes et cotisations complémentaires personnelles	A8	
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A10		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A11		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

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 5 829 966 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 562 635 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 :

Holding achat de titres

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

46 impasse Sophie Germain

Parc d'activités Lande de Pucy

50380 SAINT PAIR SUR MER

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Méthode des coûts historiques

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

Changement de méthode comptable - première application du règlement ANC n°2022-06

Conformément au règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable liée à un changement de réglementation comptable, appliquée de manière prospective.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent, tels qu'arrêtés et publiés, sont présentés en fin d'annexe.

Les principaux impacts significatifs :

Les principaux impacts significatifs du changement de réglementation comptable sur les postes de l'exercice 2025 sont présentés ci après :

- Cession d'immobilisations

Au titre de l'exercice 2025, les cessions d'immobilisations ont généré un produit de cession de 3 467 € et une valeur nette comptable des actifs cédés de 3 467 €, comptabilisés en résultat d'exploitation, alors qu'ils étaient présentés sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

- Subventions d'investissement

La quote-part de subventions d'investissement virée au résultat au titre de l'exercice 2025 est désormais présentée en résultat d'exploitation, alors qu'elle était comptabilisée sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

- Remboursement frais de personnel

Les remboursements de frais de personnel comptabilisés en 2025 s'élèvent à 34 624 € et sont présentés en diminution des charges de personnel, alors qu'ils étaient enregistrés sur les exercices antérieurs en transferts de charges.

- Indemnités d'assurance

Les indemnités d'assurance comptabilisées en 2025 s'élèvent à 1 632 € et sont présentées en autres produits d'exploitation, alors qu'elles étaient enregistrées sur les exercices antérieurs en transferts de charges / en résultat exceptionnel (selon le cas).

- Amendes et pénalités

Les amendes et pénalités comptabilisées au cours de l'exercice 2025 s'élèvent à 161 € et sont présentées en charges d'exploitation, alors qu'elles étaient comptabilisées sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

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 à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieur à la valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

Amortissements

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

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	7
Employés	4
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	
	18

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	142 778			142 778	1.64941	235 499
Actions à droit de vote double						
Actions à dividendes prioritaires						
Actions de priorité						
Actions de jouissance						
Autres actions / parts sociales						
TOTAL						235 499

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

ENGAGEMENTS DONNES :

Commentaire
Nantissement du fonds de commerce : 1 038 406€
Nantissement véhicule : 36 277€
Caution solidaire : 209 257€

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
GARANTIE BPI	544 762
Catuiion HOLDING BAHU et JMB HOLDING	344 864
TOTAL	889 626

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
438706657 SAS JBS PROPRETE 159 RUE DE GUERNESEY		90.00			
50380 SAINT PAIR SUR MER	Observations :				
383154481 SAS NORMANET ZAC DES GRANDS PRES		100.00			
14160 DIVES SUR MER	Observations :				
529413650 SAS 2NM 16 RUE DE LA RESISTANCE		100.00			
14400 BAYEUX	Observations :				
839013711 SCI 2BH IMMOBILIERE 159 RUE DE GUERNESEY		99.00			
50380 ST PAIR SUR MER	Observations :				
535181663 SARL HIL PROPRETE 21 RUE LOUIS DELOURMEL		100.00			
35230 NOYAL CHATILLON SUR SEICHE	Observations :				
412849432 SAS ABC DU NETTOYAGE ZONE ARTISANALE DU CHESNOT		100.00			
35160 BRETEIL	Observations :				
903213072 SAS LECORPS SERVICES RUE DES CANADIENS		100.00			
61100 SAINT GEORGES DES GROSEILLE	Observations :				
907999437 SAS LOKALO RUE DE GUERNESEY		50.00			
50380 SAINT PAIR SUR MER	Observations :				
TOTAL FILIALES					

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
Observations :					
TOTAL PARTICIPATIONS					

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	38 107		8 656	29 451
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 107		8 656	29 451
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6 440		4 400	2 040
Autres immobilisations corporelles	688 592	14 990		703 581
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	695 032	14 990	4 400	705 621
Immobilisations financières				
Participations	2 758 835			2 758 835
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	30			30
Prêts	7 320			5 226
Autres immobilisations financières	52 820		1 198	51 622
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 819 005		1 198	2 815 713
TOTAL GÉNÉRAL	3 552 144	14 990	14 254	3 550 786

Ventilation des augmentations						
Augmentations	Augmentations de l'exercice	Virements			Entrées	
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	14 990			14 990		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	14 990			14 990		

Ventilation des diminutions						
Diminutions	Diminutions de l'exercice	Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles	8 656			8 656		
Total immobilisations corporelles	4 400			4 400		
Total immobilisations financières	1 198			1 198		
TOTAL GÉNÉRAL	14 254			14 254		

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			35 906	2 202	8 656	29 451
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			35 906	2 202	8 656	29 451
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 676	1 288	2 129	835
Autres immobilisations corporelles			102 428	79 779		182 207
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			104 104	81 067	2 129	183 043
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL			140 010	83 269	10 785	212 494

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	2 202				
Immobilisations corporelles	81 067				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	83 269				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles	8 656			
Immobilisations corporelles	2 129			
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	10 785			

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					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges	80 000		80 000		
- Garanties données aux clients					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES	80 000		80 000		
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	80 000		80 000		

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	190 000			190 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	190 000			190 000
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL	190 000			190 000

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			
Prêts (1) (2)	5 226	5 226	
Autres immobilisations financières	51 622		51 622
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	893 557	893 557	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	500	500	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	42 629	42 629	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 239 361	1 239 361	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 858	1 858	
Charges constatées d'avance	5 498	5 498	
TOTAL	2 240 250	2 188 628	51 622

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

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

2 094

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	2 084 682	503 267	1 400 044	181 372
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	285 556	285 556		
Personnel et comptes rattachés	134 355	134 355		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 187	109 187		
Impôts sur les bénéfices	61 355	61 355		
Taxe sur la valeur ajoutée	178 478	178 478		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 163	5 163		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	628 076	628 076		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	16 810	16 810		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 503 661	1 922 245	1 400 044	181 372
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	509 541			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	341 179	70 559
Autres créances	27 063	27 807
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	368 242	98 366

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		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	341 179.20	70 558.80
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	341 179.20	70 558.80
Autres créances	27 062.51	27 807.26
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	1 857.60	4 920.00
43900000 ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS À RECEVOIR	500.00	
45581000 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	24 704.91	22 887.26
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	368 241.71	98 366.06

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	15 034	22 283
Emprunts et dettes financières diverses		5 038
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 840	63 079
Dettes fiscales et sociales	186 766	79 211
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 486	318 832
TOTAL	434 126	488 442

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	15 033.89	22 282.70
16480000 PRET CDN 60 KE	10 169.63	22 282.70
16481000 INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS ...	4 864.26	
Emprunts et dettes financières diverses		5 037.59
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT		5 037.59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 840.21	63 078.69
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	216 840.21	63 078.69
Dettes fiscales et sociales	186 766.38	79 210.95
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	70 646.92	53 663.57
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	63 707.77	
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	4 966.52	4 369.34
43860100 AUTRES CHARGES A PAYER	16 542.24	
43861000 CH SOCIALES SUR PROV CP	27 486.87	21 178.04
44810000 ÉTAT - CHARGES À PAYER	1 958.06	
44812000 CVAE due	1 458.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 486.00	318 831.60
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	15 486.00	318 831.60
TOTAL	434 126.48	488 441.53

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	5 498	3 537
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	5 498	3 537

Commentaires : néant

