Bordereau attestant l'exactitude des informations - MARSEILLE - 1303 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 31/08/2026 - 28244 - 2024 B 00800 - 984 172 031 - 1860 LE PALAIS



1860 LE PALAIS

AVENUE JEAN GIONO
DOMAINE DE LA BAUQUIERE
13190 ALLAUCH

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

Certifié conforme à l'original

Signature Jean David Cohen.

(1) **BILAN - ACTIF**

N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : 1860 LE PALAIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise AVENUE JEAN GIONO 13190 ALLAUCH — Durée de l'exercice précédent* 13

Numéro SIRET* 98417203100010 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122025 Net 3	N-1 31122024 Net 4
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	30 099	AG 3 147	26 952	27 362
	Fonds commercial	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ	234 368	AK	234 368	
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	119 348	AS 70 399	48 949	58 668
	Autres immobilisations corporelles	AT	486 570	AU 260 023	226 547	267 206
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS		CT		
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	5 400	BI	5 400	5 400
	TOTAL (II)	BJ	875 785	BK 333 569	542 216	358 636
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	32 150	BM	32 150	29 198
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	83 742	BY	83 742	61 986
	Autres créances (3)	BZ	113 555	CA	113 555	467 948
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	118 019	CG	118 019	8 649
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 718	CI	9 718	8 072
	TOTAL (III)	CJ	357 183	CK	357 183	575 854
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 232 968	1A 333 569	899 399	934 489

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 5 400 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

N° 2051 2026

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise : 1860 LE PALAIS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 56 800)	DA	56 800	56 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 680	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	124 335	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(20 289)	130 015
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	166 526	186 815
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	149 510	224 691
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Instruments financiers à terme	DI		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	463 438	388 619
	Dettes fiscales et sociales	DY	112 955	129 746
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 970	4 619
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	732 873	747 674
	Écarts de conversion passif * et différence d'évaluation **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	899 399	934 489

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	659 922	598 164
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : 1860 LE PALAIS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue — Biens*	FD	2 420 307	FE		FF	2 420 307	2 544 725
	Production vendue — Services*	FG	71	FH		FI	71	1 910
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 420 378	FK		FL	2 420 378	2 546 635
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	11 583	21 100
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)					FP		23 944
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					FI		
	Autres produits (1) (11)					FQ	394	87
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	2 432 355	2 591 766
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	796 854	799 172
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(2 951)	(6 770)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	637 459	626 697
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	31 008	27 908
	Salaires et traitements*					FY	744 424	719 481
	Cotisations sociales (10)					FZ	178 291	187 868
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux amortissements* (14)					GA	61 149	63 544
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux dépréciations					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					G1		
	Autres charges (12)					GE	2 286	286
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	2 448 517	2 418 187
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(16 163)	173 579
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	349	
	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 des cessions d'immobilisations financières					G2		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP	349	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 475	6 484
	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	4 475	6 484
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 126)	(6 484)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(20 289)	167 095

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

N° 2053 2026

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : 1860 LE PALAIS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
	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		37 080
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2 432 703	2 591 766
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2 452 992	2 461 751
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)	HN	(20 289)	130 015
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit bail mobilier *	HP	41 644	46 661
	Dont - Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles	A8		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11 — dont cotisations Madelin A10			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		

RENVOIS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

Exercice N	
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

Exercice N	
Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

ANNEXE

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

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

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

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Liste des principales méthodes

- Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont comptabilisés **en charges**, conformément à l'article **212-9 du PCG**.

- Les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont comptabilisés **à l'actif comme frais d'établissement** , conformément à l'article **212-9 du PCG**.

- Les coûts de développement et les frais de création de site internet sont comptabilisés **à l'actif**, conformément aux articles **212-3 et 612-1 du PCG**.

- Les frais externes afférents à des formations nécessaires à la mise en service des immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisés **en charges** , conformément à l'article **213-8 du PCG**.

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisés **en charges** , conformément aux articles **213-8 et 213-22 du PCG**.

BDC

ANNEXE

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

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations financières sont **incorporés dans le coût de l'actif**, conformément aux articles **221-1 et 222-1 du PCG**.

- Les titres des sociétés contrôlées de manière exclusive sont **évalués au coût historique**, conformément à l'article **221-4 du PCG**.

- Les fonds commerciaux ne sont pas amortis sur 10 ans, conformément à l'article **214-3 du PCG**.

- La durée d'usage est utilisée pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles, conformément à l'article **214-13 du PCG**.

Événements post-clôture

Informations significatives

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Changement d'estimation

Correction d'erreurs

1860 LE PALAIS
13190 ALLAUCH

ANNEXE

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

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	30 099			30 099
Autres immobilisations incorporelles		234 368		234 368
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	118 027	1 320		119 348
Installations générales, agencements, aménagements divers	395 058	8 503		403 561
Matériel de bureau et matériel informatique	16 473			16 473
Mobilier	65 998	538		66 535
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	5 400			5 400
TOTAL	631 056	244 729		875 785

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	2 737	410		3 147
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	59 360	11 039		70 399
Installations générales, agencements, aménagements divers	169 103	40 379		209 482
Matériel de bureau et matériel informatique	12 478	2 571		15 049
Mobilier	28 742	6 750		35 492
TOTAL	272 420	61 149		333 569

BDL

1860 LE PALAIS
13190 ALLAUCH

ANNEXE

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

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autru	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Etat des dépréciations

SDC

ANNEXE

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

- RÉÉVALUATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET FINANCIÈRES -

(Art. 832-3)

État des immobilisations réévaluées

	Montant brut à la clôture de l'exercice	Dont complément de réévaluation	Écart incorporé au capital	Produit de cession transféré en réserve
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	119 348			
Installations générales, agencements, aménagements divers	403 561			
Matériel de bureau et matériel informatique	16 473			
Mobilier	66 535			
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	5 400			
TOTAL GENERAL	611 318			

État des amortissements relatifs aux réévaluations

	Amortissement initial	Amortissement complémentaire de réévaluation	Amortissement TOTAL
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériels et outillages industriels	11 039		70 399
Installations générales, agencements, aménagements divers	40 379		209 482
Matériel de bureau et matériel informatique	2 571		15 049
Mobilier	6 750		35 492
Immobilisations financières			
TOTAL GENERAL	60 739		330 422

1860 LE PALAIS
13190 ALLAUCH

ANNEXE

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

- DÉPRÉCIATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT-

(Art. 832-8)

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

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 400	5 400	
Autres créances clients	83 742	83 742	
Personnel et comptes rattachés	5 292	5 292	
Impôts sur les bénéfices	28 350	28 350	
Taxe sur la valeur ajoutée	62 618	62 618	
Groupe et associés	8 227	8 227	
Débiteurs divers	9 068	9 068	
Charges constatées d'avance	9 718	9 718	
TOTAL	212 415	212 415	

- ACTIONS PROPRES -

(Art. 832-12)

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

1860 LE PALAIS
13190 ALLAUCH

ANNEXE

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

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

(Art. 832-15)

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

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	149 510	76 559	72 951	
Fournisseurs et comptes rattachés	463 438	463 438		
Personnel et comptes rattachés	49 954	49 954		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 408	45 408		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 471	15 471		
Autres impôts taxes et assimilés	2 123	2 123		
Autres dettes	6 970	6 970		
TOTAL	732 873	659 922	72 951	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	75 180			

- INFORMATIONS SPÉCIFIQUES POUR LES SOCIÉTÉS ANONYMES -

(Art. 834-2)

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

SDC

1860 LE PALAIS
13190 ALLAUCH

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE DE CRÉDIT-BAIL -

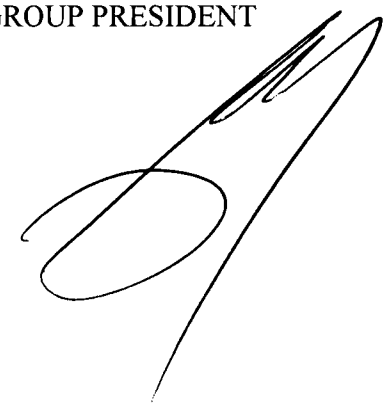
(Art. 836-3)

Contrats de crédit-bail	Montant des redevances restant à payer à la clôture de l'exercice	Prix d'achat résiduel
- Caisse d'épargne - comptoir cave à vin meubles	73 879	
Mobilier	73 879	
TOTAL	73 879	

- AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN -

(Art. 836-5)

HCB GROUP PRESIDENT



1860 LE PALAIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
[A ASSOCIE UNIQUE]
CAPITAL SOCIAL DE 56 800 EUROS
SIEGE SOCIAL : AVENUE JEAN GIONO
DOMAINE DE LA BAUQUIERE
13190 ALLAUCH
984 172 031 R.C.S. MARSEILLE

PROCES - VERBAL DE DELIBERATIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE STATUANT SUR LES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

EXTRAIT DU PV EN DATE DU 17 JUIN 2026

RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS (Cinquième Résolution)

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport du président, décide d'affecter la perte de l'exercice d'un montant de 20 289 euros, comme suit :

- Imputation de la totalité de la perte sur le compte « autres réserves »

Pour extrait certifié conforme à l'original.

LE PRESIDENT
La société HCB GROUP
Représentée par Monsieur Jean-David COHEN

