

FIDELIANCE AUDIT

109, rue du Faubourg St Honoré
75008 Paris

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

AUDIT CONSULTANT

49 Avenue Philippe de Girard
84160 Cadenet

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Montpellier-Nîmes

MELLONE INVESTISSEMENT

S.A.S. au capital de 4.809.447 €

Siège Social : ZA Saint Estève

13360 ROQUEVAIRE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**SUR LES COMPTES ANNUELS****EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

MELLONE INVESTISSEMENT

S.A.S. au capital de 4.809.447 €

Siège Social : ZA Saint Estève

13360 ROQUEVAIRE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

A l'assemblée générale de la société MELLONE INVESTISSEMENT,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MELLONE INVESTISSEMENT 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.

2. 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 des commissaires 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.

Observation sur un changement de méthode comptable

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans les notes « Changement de règlement comptable » de l'annexe des comptes annuels concernant le changement de méthodes comptables résultant de l'application de la nouvelle réglementation comptable relative à l'application du règlement ANC 2022-06.

3. 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Titres de participation

Une partie de l'actif de votre société est composée de titres de participation dont les modalités d'évaluation sont présentées dans l'annexe (Paragraphe immobilisations financières « Notes Règles et méthodes comptables »). Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des modalités d'évaluation précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe. Nous rappelons toutefois que, ces évaluations étant fondées sur des prévisions présentant par nature un caractère incertain, les réalisations différeront, parfois de manière significative, des prévisions.

Nos travaux ont consisté, essentiellement, à examiner la cohérence d'ensemble et la vraisemblance des données, hypothèses et perspectives communiquées et aux réalisations correspondantes, à apprécier les explications de la direction à l'appui de sa position. Nous nous sommes assurés de l'absence d'indicateurs de dépréciation sur les titres détenus.

Changement de règlement comptable

Comme mentionné ci-dessus, la note « Changement de règlement comptable » de l'annexe des comptes annuels expose le changement de méthode comptable.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis, nous nous sommes assurés du bien-fondé de ces changements et de la présentation qui en est faite.

4. 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 du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5. 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 le président.

6. Responsabilités des commissaires 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 Paris et Cadenet.

Les Commissaires aux Comptes

Membres de la Compagnie Régionale de Paris et de Montpellier-Nîmes

FIDELIANCE AUDIT

AUDIT CONSULTANT

Signé par Fabien Pourbaix
Le 16 juin 2026

F. Pourbaix

doc_znKQ
tx_xyObBKA1a9d

Signé par Michel Malherbe
Le 16 juin 2026

 **jesignexpert.com**

doc_znKQ
tx_xyObBKA1a9d

Fabien POURBAIX

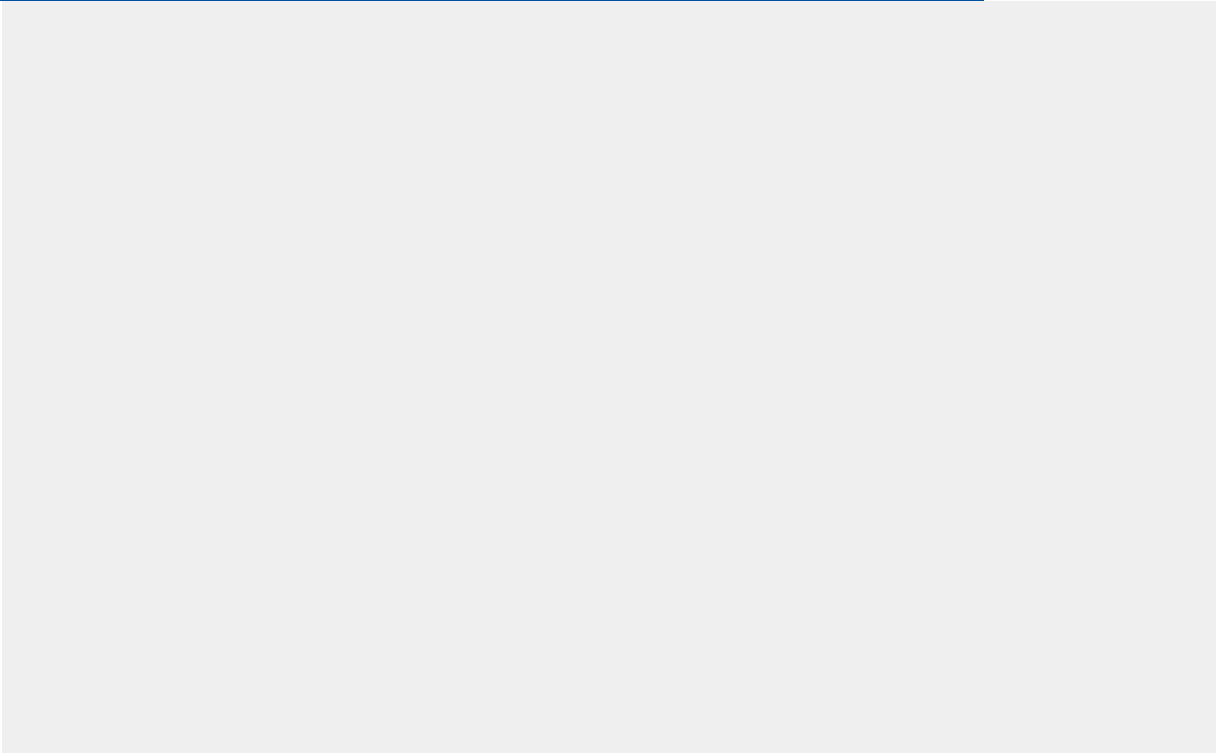
Michel MALHERBE

MELLONE INVESTISSEMENT

ZA SAINT ESTEVE

13360 ROQUEVAIRE

Comptes au 31/12/2025



13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	54 870	44 805	10 065	12 184
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	285 590	244 689	40 901	84 915
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles	681 316	414 305	267 011	188 677
Immobilisations en cours, avances et acptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	9 363 943		9 363 943	8 627 910
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142		63 142	63 142
ACTIF IMMOBILISE	10 448 861	703 799	9 745 062	8 976 827
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	630		630	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 795 287		1 795 287	1 320 667
Autres créances	29 142 302	1 854 309	27 287 993	16 231 780
Charges constatées d'avance	16 969		16 969	2 025
Capital souscrit et appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	26 768 560	105 577	26 662 983	25 691 276
Instruments financiers à terme et jetons				
Disponibilités	5 925 826		5 925 826	4 940 808
ACTIF CIRCULANT	63 649 574	1 959 887	61 689 688	48 186 556
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
TOTAL GENERAL	74 098 435	2 663 686	71 434 749	57 163 383

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé :)	4 809 447	4 676 846
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 263 757	567 598
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	480 094	480 094
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 045 338	7 045 338
Report à nouveau	40 383 238	33 093 659
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 993 725	7 289 579
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	66 975 598	53 153 113
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126 521	
Emprunts et dettes financières diverses	44 226	44 226
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 581	272 560
Dettes fiscales et sociales	450 369	2 634 288
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 720 455	1 059 196
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 459 151	4 010 270
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	71 434 749	57 163 383

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue			1 971 630	1 915 472
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			1 971 630	1 915 472
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions			469	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			74 000	
Autres produits			1 138	483
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 047 237	1 915 955
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			820	757
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			967 924	935 400
Impôts, taxes et versements assimilés			100 451	124 239
Salaires			414 698	391 701
Cotisations sociales			221 928	232 794
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			100 323	86 377
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges				2 147
CHARGES D'EXPLOITATION			1 806 144	1 773 415
RESULTAT D'EXPLOITATION			241 093	142 540

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	7 600 943	4 887 184
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	963 557	639 143
Reprises sur dépréciations et provisions	129 552	163 026
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions d'immobilisations financières	5 000 000	
Produits nets sur cessions de VMP et instruments de trésorerie	1 033 374	1 106 341
PRODUITS FINANCIERS	14 727 426	6 795 695
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 001 917	305 508
Intérêts et charges assimilées	111 252	
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	1 096 492	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	2 209 660	305 508
RESULTAT FINANCIER	12 517 766	6 490 186
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 758 859	6 632 726
Produits exceptionnels		1 539 687
Charges exceptionnelles		286 724
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 252 963
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	765 134	596 112
TOTAL DES PRODUITS	16 774 663	10 251 336
TOTAL DES CHARGES	4 780 938	2 961 758
BENEFICE OU PERTE	11 993 725	7 289 578

REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R123-95 et Art L123-13)

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 2016.

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 du commerce, ainsi que du règlement ANC 2022-06 homologué par arrêté du 4 novembre 2022.

Changement de règlement comptable :

L'application prospective du nouveau règlement ANC N°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers constitue un changement de méthode comptable applicable à partir du 1er janvier 2025 dont les principaux impacts sont :

- La modification de la définition des éléments comptabilisés en résultat exceptionnel. Dorénavant sont comptabilisés en résultat exceptionnel les produits et les charges directement liés à un événement majeur et inhabituel mais également des écritures d'origine purement fiscale
- La suppression des transferts de charges et le reclassement de ces produits selon leur nature, soit en produit d'exploitation ou financier, soit en diminution du poste de charges
- Le reclassement des pénalités de marchés dans le résultat d'exploitations
- Nouvelle présentation des informations dans l'annexe comptable qui introduit des tableaux obligatoires
- Une simplification dans la présentation du résultat exceptionnel. Les charges et les produits exceptionnels, qui étaient présentés sur plusieurs lignes lors de l'exercice précédent ont été regroupés sur les deux lignes "produits exceptionnels" et "charges exceptionnelles"

Des adaptations dans la présentation du bilan et du compte de résultat de l'exercice précédent sont présentées selon les modalités suivantes :

- Dans la colonne comparative de l'exercice précédent, les immobilisations en cours sont à regrouper avec les avances et les acomptes, aussi bien pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles que corporelles
- Dans la colonne comparative de l'exercice précédent du bilan 2025, la ligne "charges constatées d'avance" est présentée parmi les éléments constituant la rubrique des "Créances".
- Dans la colonne comparative de l'exercice précédent du bilan 2025, la ligne " produits constatés d'avance" est présentée parmi les éléments constituant la rubrique des "Dettes".

Les changements induits par l'application des nouvelles dispositions du Règlement s'appliquent à compter de l'exercice 2025 sans emporter de retraitement des comptes 2024.

Ce nouveau règlement n'a pas d'impact significatif sur la présentation des comptes.

13360 ROQUEVAIRE

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Néant

Faits significatifs

La société NLV ROUSSILLON a été dissoute et liquidée dans le cadre d'une procédure de liquidation amiable en date du 01/09/2025. À la date de réalisation des opérations de liquidation, la société MELLONE INVEST détenait 40 000 actions des 51 018 actions composant le capital social de la société NLV ROUSSILLON.

Par décisions unanimes des associés de la SCI LA CIGALE ET LA FOURMI en date du 10 juillet 2025, la société MELLONE INVESTISSEMENT a été agréée en qualité de nouvel associé dans le cadre de l'apport de 552 753 parts sociales réalisé par M. Georges NASCIMENTO et Mme Yolande NASCIMENTO. À l'issue de cette opération, la société MELLONE INVESTISSEMENT détient 552 753 parts sociales de la SCI LA CIGALE ET LA FOURMI, représentant 55 % du capital social.

La société MELLONE INVESTISSEMENT a fait l'acquisition de 111 112 actions de la société 13 INVEST pour une valeur totale de 7 763 € en date du 28 mai 2025.

La société MELLONE INVESTISSEMENT a procédé à la cession de 1 096 491 actions de la société MELLONE CONSTRUCTION pour une valeur totale de 4 999 999 €, dans le cadre de la réorganisation et de l'animation du groupe. Cette opération significative est intervenue le 23 octobre 2025.

Le secteur de la construction continue d'évoluer dans un environnement particulièrement dégradé et incertain, caractérisé par un ralentissement prolongé de l'activité et une pression concurrentielle accrue, dans le prolongement des difficultés rencontrées par les acteurs de la promotion et de la construction au cours des exercices précédents.

La situation de trésorerie de la Société lui a permis d'appréhender avec sérénité les différentes échéances tout au long de l'année 2025.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2025

Le secteur de la construction évolue dans un environnement toujours fortement dégradé et marqué par une visibilité réduite, dans le prolongement de la crise prolongée du marché du logement et du ralentissement de l'investissement immobilier.

Après trois années consécutives de recul, l'activité du bâtiment ne montre qu'une stabilisation très partielle et très fragile en ce début d'année 2026.

À ce contexte déjà contraint s'ajoute une nouvelle dégradation de l'environnement macroéconomique et géopolitique.

Les tensions accrues entre les États-Unis et l'Iran ont entraîné une forte volatilité des marchés de l'énergie et une hausse significative du prix du pétrole qui entraîne, par effet de ricochet, une augmentation des coûts des fournisseurs de la Société, notamment sur les matériaux et les transports, sans qu'il soit possible à ce stade d'anticiper un retour rapide à la normale. Au contraire, les évolutions récentes laissent apparaître un risque de maintien, voire de poursuite de cette tendance haussière, en fonction de l'évolution du contexte géopolitique et des tensions sur les chaînes d'approvisionnement.

Les conséquences de cette situation sont à ce jour difficilement mesurable car en constante évolution et ne nous permettent pas d'anticiper sereinement l'avenir.

Ces éléments impacteront négativement notre résultat pour l'année 2026, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Evaluation des créances et des dettes

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

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors qu'il existe un risque de non recouvrement.

Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Effectif

L'effectif moyen de la société s'élève à 5 personnes (4 cadres et 1 ETAM).

Engagements en matière de pensions et retraites

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2025 représente 97 030 €

Hypothèses de calculs retenues :

- Départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Turn over : 3 %
- Taux de capitalisation : 2 % l'an
- Taux d'actualisation : 3.6 % l'an

Ces derniers ne sont pas comptabilisés.

Engagements hors bilan

Néant

Comptes consolidés

MELLONE INVESTISSEMENT est la tête de groupe d'un ensemble de sociétés consolidés.

PRODUITS FINANCIERS :

N° Compte Produit	Sociétés	Montant
761100	VPPN	200 100
761100	MELLONE CONSTRUCTION	4 460 452
761100	CSP	2 354 000
761100	NLV ROUSSILLON	585 109
Total des dividendes des entreprises liées		7 599 661

13360 ROQUEVAIRE

N° Compte Produit	Sociétés	Montant
768000	JORYF IMMOBILIER	141 796.55
768000	M2J	100 939.71
768000	MELLONE FONCIERE	56 293.29
768000	PERSPECTIVES IMMOBILIERES	163 815.24
768000	MELLONE IMMOBILIER	466 582.14
768000	STELLIM	34 130.27
Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées		963 557.20

N° Compte Produit	Libellés produits	Montant
706000	Management fees	1 242 676.63
706600	Prestations de management	26 904.47
706800	Prestations de services	239 042.05
708300	Location de bureaux	406 575.56
708880	Divers	50 879.04
Total des produits des entreprises liées		1 966 077,75

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont valorisés à leur valeur d'acquisition.

La valeur d'inventaire est déterminée en fonction des perspectives d'activité et de rentabilité mesurée par plusieurs analyses que sont la quote part des situations nettes détenues et l'application d'un multiple d'EBIT avec la trésorerie détenue par chaque filiale.

Charges à payer

MELLONE_ - MELLONE INVESTISSEMENT

10/06/2026

13360 ROQUEVAIRE

Par sophie MASSE

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
408100	FNP EXTERNE	64 689,31	58 394,90	6 294,41
419806	AAE COMET RENOVATION	12 165,19	83 988,61	-71 823,42
419807	AAE VPPN	12 874,14		12 874,14
419808	AAE COMET SUD	1 576,88	31 292,76	-29 715,88
419809	AAE NLV ROUSSILLON		3 203,49	-3 203,49
428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES	9 150,00	8 650,00	500,00
438600	Autres charges Ó payer	7 069,04	7 039,59	29,45
448600	Etat - charges Ó payer	66 168,00	55 933,00	10 235,00
TOTAL CHARGES A PAYER		173 692,56	248 502,35	-74 809,79
TOTAL GÉNÉRAL		173 692,56	248 502,35	-74 809,79

Produits à recevoir

MELLONE_ - MELLONE INVESTISSEMENT

10/06/2026

13360 ROQUEVAIRE

Par sophie MASSE

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
418102	FAE MELLONE CONST	18 011,08	4 038,12	13 972,96
418103	FAE COMET PACA	49 621,42	53 522,52	-3 901,10
418104	FAE MED CONST	192 612,41	55 604,77	137 007,64
418105	FAE NLV BATIMENT	22 177,86	2 717,66	19 460,20
418107	FAE VPPN		19 082,48	-19 082,48
409800	AAR EXTERNE	4 608,00		4 608,00
455800	C/C JORYF IMMO	2 955 814,42	2 759 711,99	196 102,43
508800	EJ-AG2R LIFE MOBILITY 1317000-CLOS		6 147,01	-6 147,01
508801	CAPI AXA- AMADEO 9101215790	26 454,61	25 761,49	693,12
508802	CAPI AXA- AMADEO 931540041990	1 058 865,47	1 031 548,44	27 317,03
508803	EJ ALPHEYS 30201	20 319,70	17 585,70	2 734,00
508804	CONTRAT AXA LIFINITY EUROPE 1101548	516 270,16	516 270,16	
508807	CAT BPRP 5 ANS 3.35%	1 092 416,66	1 054 930,54	37 486,12
508808	CAT CEPAC 4%	16 983 341,01	16 344 741,60	638 599,41
508809	EJ ORADEA CAPI 1287-1071	2 180 348,47	2 080 502,85	99 845,62
508810	PARTS SOCIALES CEPAC	410 000,00	400 000,00	10 000,00
508813	EJ COMPTE TITRE KEPLER95702008201		1 700 000,00	-1 700 000,00
508814	EJ Titre DIRECT SECURTIES 17782	1 710 201,88		1 710 201,88
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		27 241 063,15	26 072 165,33	1 168 897,82
TOTAL GÉNÉRAL		27 241 063,15	26 072 165,33	1 168 897,82

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		53 153 113
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		53 153 113
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		132 601
Variations des primes liées au capital		1 696 159
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		11 993 725
	SOLDE	13 822 485
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		66 975 598

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	340 460		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	163 009		
Matériel de transport	172 714		131 940
Matériel de bureau, informatique, mobilier	222 295		583
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	558 018		132 524
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	8 627 910		1 836 526
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	63 142		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 691 051		1 836 526
TOTAL GENERAL	9 589 529		1 969 049

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			340 460	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			163 009	
Matériel de transport		9 226	295 429	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			222 878	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 226		681 316	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 100 492	9 363 943	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			63 142	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 100 492	9 427 085	
TOTAL GENERAL		1 109 718	10 448 861	

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	243 361	46 134		289 494
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	243 361	46 134		289 494
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	121 826	5 765		127 591
Matériel de transport	40 256	42 873	9 226	73 904
Matériel de bureau et informatique, mobilier	207 259	5 551		212 809
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	369 341	54 189	9 226	414 305
TOTAL GENERAL	612 702	100 323	9 226	703 799

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

13360 ROQUEVAIRE

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	1 087 522	1 001 917	129 552	1 959 887
DEPRECIATIONS	1 087 522	1 001 917	129 552	1 959 887
TOTAL GENERAL	1 087 522	1 001 917	129 552	1 959 887
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		1 001 917	129 552	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

13360 ROQUEVAIRE

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	63 142	1	63 141
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 795 287	1 795 287	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	16 648	16 648	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	29 121 011	29 121 011	
Débiteurs divers	4 643	4 643	
Charges constatées d'avance	16 969	16 969	
TOTAL GENERAL	31 017 700	30 954 559	63 141

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	126 521	43 437	83 083	
Emprunts et dettes financières divers	44 226	1		44 225
Fournisseurs et comptes rattachés	117 581	117 581		
Personnel et comptes rattachés	10 150	10 150		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 591	46 591		
Etat : impôt sur les bénéfices	167 522	167 522		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	141 685	141 685		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	84 421	84 421		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 693 836	3 693 836		
Autres dettes	26 619	26 619		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 459 151	4 331 843	83 083	44 225
Emprunts souscrits en cours d'exercice	133 635			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 114			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Engagements en matière de
retraites, pensions et indemnités
assimilées

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité		97 030	
TOTAL		97 030	

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	16 969,36	2 025,48	14 943,88
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 969,36	2 025,48	14 943,88

13360 ROQUEVAIRE

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 809 447	132 601		1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

13360 ROQUEVAIRE

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
M2J	20 000	100	20 000		2 999 338	
	-545 428		20 000			-111 234
MELLONE CONSTRUCTION	6 575 468	54,73	5 689 751			3 314 065
	14 635 447	4 460 452	5 689 751			4 382 235
JORYF IMMOBILIER	10 000	100	1		2 955 814	2 225
	-621 924		1			-165 349
MELLONE FONCIERE	5 882	85	5 000		979 177	
	290 090		5 000			-2 989
COTE SUD PROMOTION	5 624	78,24	206 885		135	318 480
	4 072 724	2 354 000	206 885			571 124
MELLONE IMMOBILIER	5 000	66,66	3 333		11 636 687	
	2 832		3 333			57 642
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
NLCX BAT	50 000	20	10 000			2 221 176
	176 808		10 000			36 109
VPPN	5 000	40,02	97 836			4 143 270
	2 349 373	200 100	97 836			694 585
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
PERSPECTIVES IMMOBILIERES	5 000	100	3 003		3 423 562	1 330 000
	-1 217 383		3 003			-735 613
COMET SUD	4 602	86,92	4 000			449 067
	930 260		4 000			25 411
LA CIGALE ET LA FOURMI	1 005 000	55	1 828 760		5 096 581	
	814 862		1 828 760			-3 328
STELLIM	5 000	100	4 444		2 028 571	
	-828		4 444			-5 828
		0,00				
		0,00				

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL

MELLONE INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 4 809 447 euros
Siège social : Z.A Saint Estève, 13360 ROQUEVAIRE
495 200 719 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 25 juin 2026

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

TROISIEME RÉOLUTION

(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 11 993 724 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	11 993 724 euros
A la réserve légale	851 euros

Solde	11 992 873 euros

Affecté en totalité au compte « Report à nouveau »
Qui s'élève ainsi, après affectation, à 52 376 110 euros,

Compte tenu de cette affectation, l'Assemblée Générale prend acte que les capitaux propres de la Société sont de 66 975 597 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

7 342 648, 22 euros, soit 1, 57 euros par action (actions en pleine propriété et en usufruit)
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 7 342 648, 22 euros,

Exercice clos le 31 décembre 2024 :

Néant.

I.N. A.N. G.N. Y.N. D.A. B.L.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juin 2026 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des actionnaires possédant des actions en pleine propriété et possédant des actions démembrées en usufruit, les actions démembrées en nue-propriété étant exclues du vote conformément à l'article 12 des statuts.

**Certifié conforme
Le Président
Monsieur Georges NASCIMENTO**

Georges NASCIMENTO

✓ Certifié par  yousign

MELLONE INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 4 809 447 euros
Siège social : Z.A Saint Estève, 13360 ROQUEVAIRE
495 200 719 RCS MARSEILLE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

COMPTES ANNUELS

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Georges NASCIMENTO

✓ Certifié par  yousign

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	54 870	44 805	10 065	12 184
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	285 590	244 689	40 901	84 915
Immo. incorporelles en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	681 316	414 305	267 011	188 677
Immobilisations corp. en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	9 363 943		9 363 943	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				8 627 910
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142		63 142	63 142
ACTIF IMMOBILISE	10 448 861	703 799	9 745 062	8 976 827
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	630		630	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 795 287		1 795 287	1 320 667
Autres créances	29 142 302	1 854 309	27 287 993	16 231 780
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	26 768 560	105 577	26 662 983	25 691 276
(dont actions propres :)				
Disponibilités	5 925 826		5 925 826	4 940 808
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 969		16 969	2 025
ACTIF CIRCULANT	63 649 574	1 959 887	61 689 688	48 186 556
Frais d'émission d'emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif & différences d'éval.				
TOTAL GENERAL	74 098 435	2 663 686	71 434 749	57 163 383

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 4 809 447)	4 809 447	4 676 846
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 263 757	567 598
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	480 094	480 094
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	7 045 338	7 045 338
Report à nouveau	40 383 238	33 093 659
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 993 725	7 289 579
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	66 975 598	53 153 113
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126 521	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	44 226	44 226
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 581	272 560
Dettes fiscales et sociales	450 369	2 634 288
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Instrument financier à terme		
Autres dettes	3 720 455	1 059 196
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 459 151	4 010 270
Ecart de conversion passif et différence d'évaluation		
TOTAL GENERAL	71 434 749	57 163 383

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 971 630		1 971 630	1 915 472
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 971 630		1 971 630	1 915 472
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			469	
Reprises sur sur amortissements et provisions				
Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles			74 000	
Autres produits			1 138	483
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 047 237	1 915 955
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			820	757
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			967 924	935 400
Impôts, taxes et versements assimilés			100 451	124 239
Salaires et traitements			414 698	391 701
Cotisations sociales			221 928	232 794
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			100 323	86 377
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges				2 147
CHARGES D'EXPLOITATION			1 806 144	1 773 415
RESULTAT D'EXPLOITATION			241 093	142 540
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			7 600 943	4 887 185
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			963 557	639 143
Reprises sur dépréciations			129 552	163 026
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			1 033 374	1 106 341
Produits des cessions d'immobilisations financières			5 000 000	
PRODUITS FINANCIERS			14 727 426	6 795 695
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 001 917	305 508
Intérêts et charges assimilées			111 252	
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			1 096 492	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 209 660	305 508
RESULTAT FINANCIER			12 517 766	6 490 187
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			12 758 859	6 632 727

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 539 687
CHARGES EXCEPTIONNELLES		286 724
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 252 963
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	765 134	596 112
TOTAL DES PRODUITS	16 774 663	10 251 337
TOTAL DES CHARGES	4 780 938	2 961 758
BENEFICE OU PERTE	11 993 725	7 289 579

Annexes

REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R123-95 et Art L123-13)

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 2016.

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 du commerce, ainsi que du règlement ANC 2022-06 homologué par arrêté du 4 novembre 2022.

Changement de règlement comptable :

L'application prospective du nouveau règlement ANC N°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers constitue un changement de méthode comptable applicable à partir du 1er janvier 2025 dont les principaux impacts sont :

- La modification de la définition des éléments comptabilisés en résultat exceptionnel. Dorénavant sont comptabilisés en résultat exceptionnel les produits et les charges directement liés à un événement majeur et inhabituel mais également des écritures d'origine purement fiscale
- La suppression des transferts de charges et le reclassement de ces produits selon leur nature, soit en produit d'exploitation ou financier, soit en diminution du poste de charges
- Le reclassement des pénalités de marchés dans le résultat d'exploitations
- Nouvelle présentation des informations dans l'annexe comptable qui introduit des tableaux obligatoires
- Une simplification dans la présentation du résultat exceptionnel. Les charges et les produits exceptionnels, qui étaient présentés sur plusieurs lignes lors de l'exercice précédent ont été regroupés sur les deux lignes "produits exceptionnels" et "charges exceptionnelles"

Des adaptations dans la présentation du bilan et du compte de résultat de l'exercice précédent sont présentées selon les modalités suivantes :

- Dans la colonne comparative de l'exercice précédent, les immobilisations en cours sont à regrouper avec les avances et les acomptes, aussi bien pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles que corporelles
- Dans la colonne comparative de l'exercice précédent du bilan 2025, la ligne "charges constatées d'avance" est présentée parmi les éléments constituant la rubrique des "Créances".
- Dans la colonne comparative de l'exercice précédent du bilan 2025, la ligne " produits constatés d'avance" est présentée parmi les éléments constituant la rubrique des "Dettes".

Les changements induits par l'application des nouvelles dispositions du Règlement s'appliquent à compter de l'exercice 2025 sans emporter de retraitement des comptes 2024.

Ce nouveau règlement n'a pas d'impact significatif sur la présentation des comptes.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Néant

Faits significatifs

La société NLV ROUSSILLON a été dissoute et liquidée dans le cadre d'une procédure de liquidation amiable en date du 01/09/2025. À la date de réalisation des opérations de liquidation, la société MELLONE INVEST détenait 40 000 actions des 51 018 actions composant le capital social de la société NLV ROUSSILLON.

Par décisions unanimes des associés de la SCI LA CIGALE ET LA FOURMI en date du 10 juillet 2025, la société MELLONE INVESTISSEMENT a été agréée en qualité de nouvel associé dans le cadre de l'apport de 552 753 parts sociales réalisé par M. Georges NASCIMENTO et Mme Yolande NASCIMENTO. À l'issue de cette opération, la société MELLONE INVESTISSEMENT détient 552 753 parts sociales de la SCI LA CIGALE ET LA FOURMI, représentant 55 % du capital social.

La société MELLONE INVESTISSEMENT a fait l'acquisition de 111 112 actions de la société 13 INVEST pour une valeur totale de 7 763 € en date du 28 mai 2025.

La société MELLONE INVESTISSEMENT a procédé à la cession de 1 096 491 actions de la société MELLONE CONSTRUCTION pour une valeur totale de 4 999 999 €, dans le cadre de la réorganisation et de l'animation du groupe. Cette opération significative est intervenue le 23 octobre 2025.

Le secteur de la construction continue d'évoluer dans un environnement particulièrement dégradé et incertain, caractérisé par un ralentissement prolongé de l'activité et une pression concurrentielle accrue, dans le prolongement des difficultés rencontrées par les acteurs de la promotion et de la construction au cours des exercices précédents.

La situation de trésorerie de la Société lui a permis d'appréhender avec sérénité les différentes échéances tout au long de l'année 2025.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice 2025

Le secteur de la construction évolue dans un environnement toujours fortement dégradé et marqué par une visibilité réduite, dans le prolongement de la crise prolongée du marché du logement et du ralentissement de l'investissement immobilier.

Après trois années consécutives de recul, l'activité du bâtiment ne montre qu'une stabilisation très partielle et très fragile en ce début d'année 2026.

À ce contexte déjà contraint s'ajoute une nouvelle dégradation de l'environnement macroéconomique et géopolitique.

Les tensions accrues entre les États-Unis et l'Iran ont entraîné une forte volatilité des marchés de l'énergie et une hausse significative du prix du pétrole qui entraîne, par effet de ricochet, une augmentation des coûts des fournisseurs de la Société, notamment sur les matériaux et les transports, sans qu'il soit possible à ce stade d'anticiper un retour rapide à la normale. Au contraire, les évolutions récentes laissent apparaître un risque de maintien, voire de poursuite de cette tendance haussière, en fonction de l'évolution du contexte géopolitique et des tensions sur les chaînes d'approvisionnement.

Les conséquences de cette situation sont à ce jour difficilement mesurable car en constante évolution et ne nous permettent pas d'anticiper sereinement l'avenir.

Ces éléments impacteront négativement notre résultat pour l'année 2026, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Evaluation des créances et des dettes

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

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors qu'il existe un risque de non recouvrement.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Effectif

L'effectif moyen de la société s'élève à 5 personnes (4 cadres et 1 ETAM).

Engagements en matière de pensions et retraites

L'évaluation de l'engagement au 31/12/2025 représente 97 030 €

Hypothèses de calculs retenues :

- Départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Turn over : 3 %
- Taux de capitalisation : 2 % l'an
- Taux d'actualisation : 3.6 % l'an

Ces derniers ne sont pas comptabilisés.

Engagements hors bilan

Néant

Comptes consolidés

MELLONE INVESTISSEMENT est la tête de groupe d'un ensemble de sociétés consolidés.

PRODUITS FINANCIERS :

N° Compte Produit	Sociétés	Montant
761100	VPPN	200 100
761100	MELLONE CONSTRUCTION	4 460 452
761100	CSP	2 354 000
761100	NLV ROUSSILLON	585 109
Total des dividendes des entreprises liées		7 599 661

N° Compte Produit	Sociétés	Montant
768000	JORYF IMMOBILIER	141 796.55
768000	M2J	100 939.71
768000	MELLONE FONCIERE	56 293.29
768000	PERSPECTIVES IMMOBILIERES	163 815.24
768000	MELLONE IMMOBILIER	466 582.14
768000	STELLIM	34 130.27
Total des intérêts de comptes courants des entreprises liées		963 557.20

N° Compte Produit	Libellés produits	Montant
706000	Management fees	1 242 676.63
706600	Prestations de management	26 904.47
706800	Prestations de services	239 042.05
708300	Location de bureaux	406 575.56
708880	Divers	50 879.04
Total des produits des entreprises liées		1 966 077,75

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont valorisés à leur valeur d'acquisition.

La valeur d'inventaire est déterminée en fonction des perspectives d'activité et de rentabilité mesurée par plusieurs analyses que sont la quote part des situations nettes détenues et l'application d'un multiple d'EBIT avec la trésorerie détenue par chaque filiale.

Charges à payer

MELLONE_ - MELLONE INVESTISSEMENT

13360 ROQUEVAIRE

Edité le 10/06/2026
Par sophie MASSE

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
408100	FNP EXTERNE	64 689,31	58 394,90	6 294,41
419806	AAE COMET RENOVATION	12 165,19	83 988,61	-71 823,42
419807	AAE VPPN	12 874,14		12 874,14
419808	AAE COMET SUD	1 576,88	31 292,76	-29 715,88
419809	AAE NLV ROUSSILLON		3 203,49	-3 203,49
428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES	9 150,00	8 650,00	500,00
438600	Autres charges Ó payer	7 069,04	7 039,59	29,45
448600	Etat - charges Ó payer	66 168,00	55 933,00	10 235,00
TOTAL CHARGES A PAYER		173 692,56	248 502,35	-74 809,79
TOTAL GÉNÉRAL		173 692,56	248 502,35	-74 809,79

Produits à recevoir

MELLONE_ - MELLONE INVESTISSEMENT

Edité le

10/06/2026

Par

sophie MASSE

13360 ROQUEVAIRE

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
418102	FAE MELLONE CONST	18 011,08	4 038,12	13 972,96
418103	FAE COMET PACA	49 621,42	53 522,52	-3 901,10
418104	FAE MED CONST	192 612,41	55 604,77	137 007,64
418105	FAE NLV BATIMENT	22 177,86	2 717,66	19 460,20
418107	FAE VPPN		19 082,48	-19 082,48
409800	AAR EXTERNE	4 608,00		4 608,00
455800	C/C JORYF IMMO	2 955 814,42	2 759 711,99	196 102,43
508800	EJ-AG2R LIFE MOBILITY 1317000-CLOS		6 147,01	-6 147,01
508801	CAPI AXA- AMADEO 9101215790	26 454,61	25 761,49	693,12
508802	CAPI AXA- AMADEO 931540041990	1 058 865,47	1 031 548,44	27 317,03
508803	EJ ALPHEYS 30201	20 319,70	17 585,70	2 734,00
508804	CONTRAT AXA LIFINITY EUROPE 1101548	516 270,16	516 270,16	
508807	CAT BPRP 5 ANS 3.35%	1 092 416,66	1 054 930,54	37 486,12
508808	CAT CEPAC 4%	16 983 341,01	16 344 741,60	638 599,41
508809	EJ ORADEA CAPI 1287-1071	2 180 348,47	2 080 502,85	99 845,62
508810	PARTS SOCIALES CEPAC	410 000,00	400 000,00	10 000,00
508813	EJ COMPTE TITRE KEPLER95702008201		1 700 000,00	-1 700 000,00
508814	EJ Titre DIRECT SECURTIES 17782	1 710 201,88		1 710 201,88
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		27 241 063,15	26 072 165,33	1 168 897,82
TOTAL GÉNÉRAL		27 241 063,15	26 072 165,33	1 168 897,82

Variation des capitaux propres

Déclaration au 31/12/2025

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		53 153 113
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		53 153 113
Variations en cours d'exercice		En moins En plus
Variations du capital		132 601
Variations des primes liées au capital		1 696 159
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		11 993 725
SOLDE		13 822 485
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		66 975 598

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	340 460		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	163 009		
Matériel de transport	172 714		131 940
Matériel de bureau, informatique, mobilier	222 295		583
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	558 018		132 524
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	8 627 910		1 836 526
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	63 142		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 691 051		1 836 526
TOTAL GENERAL	9 589 529		1 969 049

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			340 460	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			163 009	
Matériel de transport		9 226	295 429	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			222 878	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 226		681 316	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 100 492	9 363 943	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			63 142	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 100 492	9 427 085	
TOTAL GENERAL		1 109 718	10 448 861	

Amortissements

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	243 361	46 134		289 494
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	243 361	46 134		289 494
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	121 826	5 765		127 591
Matériel de transport	40 256	42 873	9 226	73 904
Matériel de bureau et informatique, mobilier	207 259	5 551		212 809
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	369 341	54 189	9 226	414 305
TOTAL GENERAL	612 702	100 323	9 226	703 799

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	1 087 522	1 001 917	129 552	1 959 887
DEPRECIATIONS	1 087 522	1 001 917	129 552	1 959 887
TOTAL GENERAL	1 087 522	1 001 917	129 552	1 959 887
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		1 001 917	129 552	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	63 142	1	63 141
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 795 287	1 795 287	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	16 648	16 648	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	29 121 011	29 121 011	
Débiteurs divers	4 643	4 643	
Charges constatées d'avance	16 969	16 969	
TOTAL GENERAL	31 017 700	30 954 559	63 141

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	126 521	43 437	83 083	
Emprunts et dettes financières divers	44 226	1		44 225
Fournisseurs et comptes rattachés	117 581	117 581		
Personnel et comptes rattachés	10 150	10 150		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 591	46 591		
Etat : impôt sur les bénéfices	167 522	167 522		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	141 685	141 685		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	84 421	84 421		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 693 836	3 693 836		
Autres dettes	26 619	26 619		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 459 151	4 331 843	83 083	44 225

Emprunts souscrits en cours d'exercice 133 635

Emprunts remboursés en cours d'exercice 7 114

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Engagements en matière de
retraites, pensions et indemnités
assimilées

Déclaration au 31/12/2025

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité		97 030	
TOTAL			97 030

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2025

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	16 969,36	2 025,48	14 943,88
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 969,36	2 025,48	14 943,88

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 809 447	132 601		1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
M2J	20 000	100	20 000	2 999 338	
	-545 428		20 000		-111 234
MELLONE CONSTRUCTION	6 575 468	54,73	5 689 751		3 314 065
	14 635 447	4 460 452	5 689 751		4 382 235
JORYF IMMOBILIER	10 000	100	1	2 955 814	2 225
	-621 924		1		-165 349
MELLONE FONCIERE	5 882	85	5 000	979 177	
	290 090		5 000		-2 989
COTE SUD PROMOTION	5 624	78,24	206 885	135	318 480
	4 072 724	2 354 000	206 885		571 124
MELLONE IMMOBILIER	5 000	66,66	3 333	11 636 687	
	2 832		3 333		57 642
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
NLCX BAT	50 000	20	10 000		2 221 176
	176 808		10 000		36 109
VPPN	5 000	40,02	97 836		4 143 270
	2 349 373	200 100	97 836		694 585
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
PERSPECTIVES IMMOBILIERES	5 000	100	3 003	3 423 562	1 330 000
	-1 217 383		3 003		-735 613
COMET SUD	4 602	86,92	4 000		449 067
	930 260		4 000		25 411
LA CIGALE ET LA FOURMI	1 005 000	55	1 828 760	5 096 581	
	814 862		1 828 760		-3 328
STELLIM	5 000	100	4 444	2 028 571	
	-828		4 444		-5 828
		0,00			
		0,00			

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2025

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Bilan Actif

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	54 870	44 805	10 065	12 184
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	285 590	244 689	40 901	84 915
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles	681 316	414 305	267 011	188 677
Immobilisations en cours, avances et acptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	9 363 943		9 363 943	8 627 910
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 142		63 142	63 142
ACTIF IMMOBILISE	10 448 861	703 799	9 745 062	8 976 827
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	630		630	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 795 287		1 795 287	1 320 667
Autres créances	29 142 302	1 854 309	27 287 993	16 231 780
Charges constatées d'avance	16 969		16 969	2 025
Capital souscrit et appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	26 768 560	105 577	26 662 983	25 691 276
Instruments financiers à terme et jetons				
Disponibilités	5 925 826		5 925 826	4 940 808
ACTIF CIRCULANT	63 649 574	1 959 887	61 689 688	48 186 556
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
TOTAL GENERAL	74 098 435	2 663 686	71 434 749	57 163 383

Bilan Passif

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé :)	4 809 447	4 676 846
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 263 757	567 598
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	480 094	480 094
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 045 338	7 045 338
Report à nouveau	40 383 238	33 093 659
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 993 725	7 289 579
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	66 975 598	53 153 113
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126 521	
Emprunts et dettes financières diverses	44 226	44 226
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 581	272 560
Dettes fiscales et sociales	450 369	2 634 288
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 720 455	1 059 196
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 459 151	4 010 270
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	71 434 749	57 163 383

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue			1 971 630	1 915 472
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			1 971 630	1 915 472
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions			469	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			74 000	
Autres produits			1 138	483
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 047 237	1 915 955
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			820	757
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			967 924	935 400
Impôts, taxes et versements assimilés			100 451	124 239
Salaires			414 698	391 701
Cotisations sociales			221 928	232 794
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			100 323	86 377
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges				2 147
CHARGES D'EXPLOITATION			1 806 144	1 773 415
RESULTAT D'EXPLOITATION			241 093	142 540

Compte de résultat (suite)

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	7 600 943	4 887 184
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	963 557	639 143
Reprises sur dépréciations et provisions	129 552	163 026
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions d'immobilisations financières	5 000 000	
Produits nets sur cessions de VMP et instruments de trésorerie	1 033 374	1 106 341
PRODUITS FINANCIERS	14 727 426	6 795 695
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 001 917	305 508
Intérêts et charges assimilées	111 252	
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	1 096 492	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	2 209 660	305 508
RESULTAT FINANCIER	12 517 766	6 490 186
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 758 859	6 632 726
Produits exceptionnels		1 539 687
Charges exceptionnelles		286 724
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 252 963
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	765 134	596 112
TOTAL DES PRODUITS	16 774 663	10 251 336
TOTAL DES CHARGES	4 780 938	2 961 758
BENEFICE OU PERTE	11 993 725	7 289 578