Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/09/2026 - 34123 - 2005 B 01739 - 482 724 812 - FINANCIERE CHAUSSON

certifié conforme à l'original

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement(II)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1		1		1	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	344 357	183 141	161 216	176 363	15 147-	8.59-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations	67 762 641		67 762 641	59 370 609	8 392 033	14.13
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations	16 495 000		16 495 000		16 495 000	
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés	7 589 268		7 589 268		7 589 268	
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	280 247		280 247	267 780	12 468	4.66
	Total de l'actif immobilisé III	92 471 514	183 141	92 288 374	59 814 752	32 473 622	54.29
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours**						
	Matières premières et aut. approvisionnements						
	En-cours de production						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	472 426		472 426	347 840	124 586	35.82
	Autres créances	524 138		524 138	68 979	455 159	659.85
	Charges constatées d'avance	364 624		364 624	7 565	357 059	NS
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Valeurs mobilières de placement				18 653 142		
	Actions propres						
	Autres titres	178 575 043		178 575 043			
	Instruments financiers à terme et jetons						
	Disponibilités	90 678 586		90 678 586	832 161	89 846 426	NS
	Total de l'actif circulant IV	270 614 817		270 614 817	19 909 688	250 705 129	NS
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	363 086 331	183 141	362 903 191	79 724 440	283 178 751	355.20

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 280 247
(3) Dont à plus d'un an

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	35 597 376	35 597 376		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 699 147	1 699 147		
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	4 009 738	4 009 738		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 021 117	12 371 939	11 350 822-	91.75-
	Report à nouveau		22 059 295	22 059 295-	100.00-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	288 759 179	1 610 337	287 148 842	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres I	331 086 557	77 347 832	253 738 725	328.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total I bis				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions II				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 434 155	160 085	1 274 070	795.87
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	276 341	261 589	14 752	5.64
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	632 522	439 506	193 017	43.92
	Dettes fiscales et sociales	9 008 965	286 944	8 722 021	NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20 461 106	1 228 484	19 232 622	NS
	Produits constatés d'avance	3 544		3 544	
	Total des dettes III	31 816 634	2 376 608	29 440 026	NS
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+Ibis+II+III+IV)	362 903 191	79 724 440	283 178 751	355.20
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	31 718 658	2 247 182		

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 559 616		2 559 616	2 479 059	80 557	3.25
Montant net du chiffre d'affaires	2 559 616		2 559 616	2 479 059	80 557	3.25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				4 112	4 112-	100.00-
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			26 000			
Autres produits			370 359	25	370 334	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 955 975	2 483 196	472 779	19.04
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (1)			4 332 490	1 641 734	2 690 756	163.90
Impôts, taxes et versements assimilés			50 165	76 645	26 480-	34.55-
Salaires			523 509	546 156	22 647-	4.15-
Cotisations sociales			210 615	228 111	17 496-	7.67-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			37 829	22 809	15 019	65.85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Autres charges			37	50	13-	26.03-
Total des Charges d'exploitation (II)			5 154 645	2 515 505	2 639 140	104.91
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 198 670-	32 309-	2 166 361-	NS
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation (2)	40 769 925	1 226 393	39 543 532	NS
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)	33 424	21 093	12 331	58.46
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change	10 064	18	10 046	NS
Produits des cessions d'immobilisations financières	312 512 087			
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	3 132 328			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		401 248		
Total des produits financiers (V)	356 457 828	1 648 752	354 809 076	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	139 192	90 756	48 436	53.37
Différences négatives de change	93 948		93 948	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	56 297 439			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)	56 530 579	90 756	56 439 823	NS
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	299 927 249	1 557 995	298 369 253	NS
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	297 728 579	1 525 687	296 202 892	NS
Produits exceptionnels (VII)				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 246		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		318 755		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		328 000	328 000-	100.00-
Charges exceptionnelles (VIII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 774		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		120 928		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		131 702	131 702-	100.00-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		196 299	196 299-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	8 969 400	111 648	8 857 752	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	359 413 803	4 459 948	354 953 854	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	70 654 624	2 849 611	67 805 013	NS
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	288 759 179	1 610 337	287 148 842	NS
(2) Dont produits concernant les entreprises liées	40 769 925	1 226 636		
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liees				

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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

ANNEXE

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

Événements post-clôture

Néant

Informations significatives

En juillet 2025, les titres de Stellium et Stellium Courtage ont été cédés.

Le 11 décembre 2025 les titres de la société FINZZLE GROUPE ont été cédés pour une part et apporté en capital de la société Interstellar pour l'autre part.

En raison de la cession des titres FINZZLE GROUPE, il n'y a pas de comptes consolidés au niveau de la société mère FINZZLE CAPITAL

SECTEUR DISTINCT

La société a constitué un secteur distinct pour la gestion de la trésorerie.

FRAIS DE GESTION D'ENCOURS

Les frais de gestion d'encours des placements La Mondiale ont été constatés via la diminution du nombre de parts (unités de comptes) du placement concerné soit au crédit du compte en contrepartie d'un compte de charges au débit. Ceci conformément au dispositif appliqué par le gestionnaire.

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

Impacts des postes	A l'ouverture de l'exercice
Pdts cession Immob.financières #7671 vs #7756	318 755
Pdts nets s/VMP - #7673 vs #767	401 248
VNC Immob.Financières #6671 vs #6756	120 928
Avantages en nature+Rbt Form #649 vc €791	4 112
TA & FCP - #6333 vs #6331 & #6332	7 842
Etat - Charges à payer - #4481 vs #4486	6 610
TOTAL	859 495

Le règlement ANC n° 2022-06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le Plan Comptable Général et s'applique à compter du 1er janvier 2025.
Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers.
Les comptes clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement.
Les principaux changements sont répertoriés ci-dessus.

ANNEXE

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

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Impacts des postes	À l'ouverture de l'exercice
TOTAL	

Néant

Changement d'estimation

Néant

Correction d'erreurs

Néant

- 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		1		1
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers	14 775	13 465		28 240
Matériel de transport	259 400		98 659	160 741
Matériel de bureau et matériel informatique	21 872			21 872
Mobilier	124 287	9 217		133 504
Immobilisations financières				
Participations	59 370 609	64 689 472	56 297 439	67 762 641
Créances rattachées à des participations		16 495 000		16 495 000
Autres immobilisations financières	267 780	7 601 736		7 869 515
TOTAL GENERAL	60 058 723	88 808 890	56 396 098	92 471 514

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

ANNEXE

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

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				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers	14 775	266		15 041
Matériel de transport	105 441	32 145	98 659	38 927
Matériel de bureau et matériel informatique	17 705	2 229		19 934
Mobilier	106 051	3 189		109 239
TOTAL GENERAL	243 971	37 829	98 659	183 141

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement*	Mode d'amortissement
Immobilisations incorporelles		
Marque		Non amortissable
Immobilisations corporelles		
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	3 à 5 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					

ANNEXE

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

- PRÉC. POSTES IMMO., AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-2)

Immobilisations - Augmentations de l'exercice

	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Concessions et droits similaires			1		
Immobilisations corporelles					
Installations générales, agencements			13 465		
Mobilier			9 217		
Immobilisations financières					
Participations			64 689 472		
Créances rattachées à des participations			16 495 000		
Autres immobilisations financières			7 601 736		
TOTAL GENERAL			88 808 890		

Immobilisations - Diminutions de l'exercice

	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Matériel de transport			98 659		
Immobilisations financières					
Participations			56 297 439		
TOTAL GENERAL			56 396 098		

ANNEXE

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

Amortissements - Dotations de l'exercice

Néant

Amortissements - Diminutions de l'exercice

Néant

En Euros

Informations relatives aux filiales et participations

(Art. 832-5)

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société	Engagements donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
Renseignements concernant les filiales											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS IMODEUS INVEST	50 000		100.00			15 045 000					
- SAS IMODEUS	50 000		100.00			1 450 000		617 428.53	999 545.35+		
- SARL CAP VALEUR	3 271 013	2 586 985	91.65	3 073 169	3 073 169				25 568 305.77		30.06.2025
- Filiales non reprises											
- françaises											
- étrangères											
A. Total des filiales				3 073 169	3 073 169	16 495 000					
Renseignements concernant les participations											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS INTERSTELLAR	18 134 681		35.67	64 689 471	64 689 471						1° Ex.31.12.26
- Participations non reprises											
- françaises											
- étrangères											
B. Total des participations				64 689 471	64 689 471						
C. Total des filiales et des participations (A + B)				67 762 640	67 762 640	16 495 000					

EURAUDIT CONSULTING

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

ANNEXE

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

- TITRES IMMOBILISÉS DE L'ACTIVITÉ DE PORTEFEUILLE -

(Art. 832-6)

Variation de la valeur du portefeuille de titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Mouvements de l'exercice / Valeur du portefeuille	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	59 370 609.00	
Acquisitions de l'exercice	64 689 472	
Cessions de l'exercice (en prix de vente)	312 512 087	
Plus-values sur cessions de titres	256 214 648	
Montant à la clôture de l'exercice	67 762 641.00	

- 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
Créances rattachées à des participations	16 495 000		16 495 000
Autres immobilisations financières	280 247	280 247	
Autres créances clients	472 426	472 426	
Taxe sur la valeur ajoutée	515 492	515 492	
Débiteurs divers	8 646	8 646	
Charges constatées d'avance	364 624	364 624	
TOTAL	18 136 435	1 641 435	16 495 000

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES D'ACTIF -

(Art. 832-10)

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Charges constatées d'avance	Charges d'exploitation	Prorata temporis

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

ANNEXE

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

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires/Droits conférés
Actions ordinaires	5 932 896	6	
TOTAL	5 932 896		

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	35 597 376			
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 699 147			
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale	4 009 738			
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 371 939	18 669 632	30 020 454	
Report à nouveau	22 059 295	22 059 295-	3 389 663	
Résultat de l'exercice	1 610 337	1 610 337-	1 610 337	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	77 347 832	5 000 000-	35 020 454	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				35 597 376
Primes d'émission, de fusion, d'apport				1 699 147
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale				4 009 738
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			30 020 454-	1 021 117
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice		288 759 179		288 759 179
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres		288 759 179	30 020 454-	331 086 557

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

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 1 an maximum à l'origine	1 434 155	1 336 179	97 976	
Emprunts et dettes financières divers	276 341	276 341		
Fournisseurs et comptes rattachés	632 522	632 522		
Personnel et comptes rattachés	13 264	13 264		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 482	36 482		
Impôts sur les bénéfices	8 857 752	8 857 752		
Taxe sur la valeur ajoutée	77 529	77 529		
Autres impôts taxes et assimilés	23 939	23 939		
Groupe et associés	20 461 106	20 461 106		
Produits constatés d'avance	3 544	3 544		
TOTAL	31 816 634	31 718 658	97 976	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 416			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	20 461 106			

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES DE PASSIF -

(Art. 832-17)

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Produits constatés d'avance	Produits d'exploitation	Prorata temporis

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	238 103
Autres créances	8 646
Disponibilités	32 803
TOTAL	279 552

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
I - CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Prestations	197 579
- Electricité	40 524
II - AUTRES CREANCES	
- Charges locatives	7 856
- Honoraires	790
III - DISPONIBILITES	
- Intérêts courus sur comptes à terme	32 803
TOTAL	279 552

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 098
Emprunts et dettes financières diverses	134 358
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 313
Dettes fiscales et sociales	34 063
TOTAL	265 833

Détail des charges à payer

	Montant
I - EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Agios	2 098
II - DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Honoraires	53 008
- Electricité	41 578
- Note de frais	728
III - DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Congés payés	13 264
- Charges sur congés payés	6 889
- Taxe d'apprentissage	494
- Charges Formation Continue	619
- TVS	3 484
- Taxe sur les salaires	2 338
- Solde CVAE	6 975
IV - AUTRES DETTES	
- Intérêts courus comptes courants	134 358
TOTAL	265 833

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

Néant

FINANCIERE CHAUSSON
Société par Actions Simplifiée au Capital de 35 597 376 €
Siège Social : 11, Avenue Parmentier 31200 Toulouse
RCS TOULOUSE : 482 724 812 ; n° de gestion : 2005B01739

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIÉS DU 26 JUIN 2026

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, statuant aux conditions du quorum et de majorité requise pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise du rapport de gestion du Président, approuve la proposition du Président et décide d'affecter en totalité le bénéfice de 288.759.179 € au crédit du compte « *Autres réserves* ».

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

Fait à Toulouse, le 26 juin 2026
et en deux exemplaires certifiés conformes par le Président :

Xavier CHAUSSON



BSPL AUDIT
20, rue Théron de Montaugé
31200 Toulouse
S.A.S. au capital de € 50 000
537 437 865 R.C.S. Toulouse

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Toulouse

ERNST & YOUNG Audit
Immeuble Cowork
1, place de l'Europe
31000 Toulouse
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

Financière Chausson
(Anciennement Finzzle Capital)
Exercice clos le 31 décembre 2025

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Financière Chausson,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n° 2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

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.

Les titres de participation, tels que décrits dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe des comptes annuels, dont le montant net figurant au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'établit à € 67 762 641, sont évalués à leur coûts d'acquisition et dépréciés par voie de provisions. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent le calcul des dépréciations, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles établies par la direction générale. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons examiné le caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

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

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.

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.

Toulouse, le 19 juin 2026

Les Commissaires aux Comptes

BSPL AUDIT	ERNST & YOUNG Audit
Bertrand Serrano	Jean-Baptiste Bouhier

Société FINANCIERE CHAUSSON
31200 TOULOUSE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	1		1		1	
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles	344 357	183 141	161 216	176 363	15 147-	8.59-
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	67 762 641		67 762 641	59 370 609	8 392 033	14.13
	Créances rattachées à des participations	16 495 000		16 495 000		16 495 000	
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés	7 589 268		7 589 268		7 589 268	
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	280 247		280 247	267 780	12 468	4.66
	Total de l'actif immobilisé (III)	92 471 514	183 141	92 288 374	59 814 752	32 473 622	54.29
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	472 426		472 426	347 840	124 586	35.82
	Autres créances	524 138		524 138	68 979	455 159	659.85
	Charges constatées d'avance	364 624		364 624	7 565	357 059	NS
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres	178 575 043		178 575 043	18 653 142	159 921 900	857.35
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	90 678 586		90 678 586	832 161	89 846 426	NS
	Total de l'actif circulant (IV)	270 614 817		270 614 817	19 909 688	250 705 129	NS
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	363 086 331	183 141	362 903 191	79 724 440	283 178 751	355.20

(1) Dont à moins d'un an 280 247
(2) Dont à moins d'un an

Société FINANCIERE CHAUSSON
31200 TOULOUSE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 35 597 376)	35 597 376	35 597 376		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 699 147	1 699 147		
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	4 009 738	4 009 738		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 021 117	12 371 939	11 350 822-	91.75-
	Report à nouveau		22 059 295	22 059 295-	100.00-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	288 759 179	1 610 337	287 148 842	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	331 086 557	77 347 832	253 738 725	328.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 434 155	160 086	1 274 070	795.87
	Emprunts et dettes financières diverses	276 341	1 488 668	1 212 327-	81.44-
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	632 522	439 506	193 017	43.92
	Dettes fiscales et sociales	9 008 965	286 944	8 722 021	NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20 461 106	1 405	20 459 701	NS
	Produits constatés d'avance	3 544		3 544	
	Total des dettes (III)	31 816 634	2 376 608	29 440 026	NS
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	362 903 191	79 724 440	283 178 751	355.20
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	31 718 658	2 247 182		

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 559 616		2 559 616	2 479 059	80 557	3.25
Montant net du chiffre d'affaires	2 559 616		2 559 616	2 479 059	80 557	3.25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				4 112	4 112-	100.00-
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			26 000			
Autres produits			370 359	25	370 334	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 955 975	2 483 196	472 779	19.04
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (1)			4 332 490	1 641 734	2 690 756	163.90
Impôts, taxes et versements assimilés			50 165	76 645	26 480-	34.55-
Salaires			523 509	546 156	22 647-	4.15-
Cotisations sociales			210 615	228 111	17 496-	7.67-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			37 829	22 809	15 019	65.85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Autres charges			37	50	13-	26.03-
Total des Charges d'exploitation (II)			5 154 645	2 515 505	2 639 140	104.91
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 198 670-	32 309-	2 166 361-	NS
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation (2)	40 769 925	1 226 393	39 543 532	NS
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)	33 424	21 093	12 331	58.46
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change	10 064	18	10 046	NS
Produits des cessions d'immobilisations financières	312 512 087			
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	3 132 328			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		401 248		
Total des produits financiers (V)	356 457 828	1 648 752	354 809 076	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	139 192	90 756	48 436	53.37
Différences négatives de change	93 948		93 948	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	56 297 439			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)	56 530 579	90 756	56 439 823	NS
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	299 927 249	1 557 995	298 369 253	NS
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	297 728 579	1 525 687	296 202 892	NS
Produits exceptionnels (VII)				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 246		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		318 755		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		328 000	328 000-	100.00-
Charges exceptionnelles (VIII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 774		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		120 928		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		131 702	131 702-	100.00-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		196 299	196 299-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	8 969 400	111 648	8 857 752	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	359 413 803	4 459 948	354 953 854	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	70 654 624	2 849 611	67 805 013	NS
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	288 759 179	1 610 337	287 148 842	NS
(2) Dont produits concernant les entreprises liées	40 769 925	1 226 636		
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

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 comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025 ont été établis conformément au code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC n°2014 03 et des règlements ANC 2018-07 relatif du PCG, tel que modifié par le règlement ANC n°2022 06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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

ANNEXE

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

Événements post-clôture

Postérieurement à la clôture de l'exercice, le contexte internantional s'est dégradé du fait de nouvelles tensions géopolitiques au Moyen Orient, notamment à la suite d'attaques militaires impliquant l'Iran, contribuant à une instabilité accrue sur les plans politique, sécuritaire et économique.

À la date d'arrêté des comptes, ces événements n'ont pas eu d'impact identifiable et quantifiable sur la situation financière, le patrimoine ou le résultat de la Société et ne sont pas de nature à remettre en cause les comptes arrêtés, ni à nécessiter leur ajustement.
Ces éléments constituent des événements postérieurs non ajustables, dont les impacts éventuels sur l'activité et l'environnement maco-économique feront l'objet d'un suivi attentif par la Direction.

INTEGRATION FISCALE

Une convention d'intégration fiscale a été conclue entre les sociétés FINANCIERE CHAUSSON (anciennement FINZZLE CAPITAL), IMODEUS et IMODEUS INVEST en date du 31 mars 2026 applicable à compter du 1er janvier 2026.
Cette convention fait supporter la charge d'impôt aux filiales comme en l'absence d'intégration fiscale.

Informations significatives

En juillet 2025, les titres de Stellium "Immobilier" et Stellium Courtage ont été cédés.

Par acte du 5 décembre 2025, la société Finzzle Capital a fait l'acquisition pour un euro auprès de Finzzle Groupe, de l'intégralité du capital des sociétés Imodeus et Imodeus Invest, ainsi que des comptes courants d'associés pour un montant de 15 M€.

Par ailleurs, le 11 décembre 2025 il a été réalisé la cession à la société Interstellar Holding, de 3.133.879 actions de la société Finzzle Groupe pour un prix de 240 M€.
En parallèle, la société Finzzle Capital a également apporté à la société Insterstellar les 942.887 autres actions qu'elle détenait sur la société Finzzle Groupe pour un montant de 72 M€ et a reçu en échange des titres de cette dernière (35.67 % du capital) ainsi que des OCA pour 7.589.268 €.

En raison de la cession des titres Finzzle Groupe, il n'y a plus de comptes consolidés au niveau de la société Finzzle Capital au 31 décembre 2025.

SECTEUR DISTINCT

La société a constitué un secteur distinct pour la gestion de la trésorerie.

FRAIS DE GESTION D'ENCOURS

Les frais de gestion d'encours des placements La Mondiale ont été constatés via la diminution du nombre de parts (unités de comptes) du placement concerné soit au

crédit du compte en contrepartie d'un compte de charges au débit. Ceci conformément au dispositif appliqué par le gestionnaire.

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

Impacts des postes	À l'ouverture de l'exercice
Pdts cession Immob.financières #7671 vs #7756	318 755
Pdts nets s/VMP - #7673 vs #767	401 248
VNC Immob.Financières #6671 vs #6756	120 928
Avantages en nature+Rbt Form #649 vc €791	4 112
TA & FCP - #6333 vs #6331 & #6332	7 842
Etat - Charges à payer - #4481 vs #4486	6 610
TOTAL	859 495

Le règlement ANC n° 2022-06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le Plan Comptable Général et s'applique à compter du 1er janvier 2025.
Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers.
Les comptes clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement.
Les principaux changements sont répertoriés ci-dessus.

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Impacts des postes	À l'ouverture de l'exercice
TOTAL	

Néant

Changement d'estimation

Néant

ANNEXE

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

Correction d'erreurs

Néant

- 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		1		1
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers	14 775	13 465		28 240
Matériel de transport	259 400		98 659	160 741
Matériel de bureau et matériel informatique	21 872			21 872
Mobilier	124 287	9 217		133 504
Immobilisations financières				
Participations	59 370 609	64 689 472	56 297 439	67 762 641
Créances rattachées à des participations		16 495 000		16 495 000
Autres immobilisations financières	267 780	7 601 736		7 869 515
TOTAL GENERAL	60 058 723	88 808 890	56 396 098	92 471 514

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

ANNEXE

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

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				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers	14 775	266		15 041
Matériel de transport	105 441	32 145	98 659	38 927
Matériel de bureau et matériel informatique	17 705	2 229		19 934
Mobilier	106 051	3 189		109 239
TOTAL GENERAL	243 971	37 829	98 659	183 141

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Immobilisations incorporelles		
Marque		Non amortissable
Immobilisations corporelles		
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	3 à 5 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					

ANNEXE

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

- PRÉC. POSTES IMMO., AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-2)

Immobilisations - Augmentations de l'exercice

	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Concessions et droits similaires			1		
Immobilisations corporelles					
Installations générales, agencements			13 465		
Mobilier			9 217		
Immobilisations financières					
Participations			64 689 472		
Créances rattachées à des participations			16 495 000		
Autres immobilisations financières			7 601 736		
TOTAL GENERAL			88 808 890		

Immobilisations - Diminutions de l'exercice

	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Matériel de transport			98 659		
Immobilisations financières					
Participations			56 297 439		
TOTAL GENERAL			56 396 098		

ANNEXE

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

Amortissements - Dotations de l'exercice

Néant

Amortissements - Diminutions de l'exercice

Néant

Informations relatives aux filiales et participations

(Art. 832-5)

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus brute	Valeur comptable des titres détenus nette	Prêts et avances consentis par la société	Engagements donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
Renseignements concernant les filiales											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS IMODEUS INVEST	50 000		100.00			15 045 000		706 250.00	81 325.00-		
- SAS IMODEUS	50 000		100.00			1 450 000		617 408.53	999 545.35-		
- SARL CAP VALEUR	3 271 013	2 596 985	91.65	3 073 169	3 073 169				109 053.00		30.06.2025
- Filiales non reprises											
- françaises											
- étrangères											
A. Total des filiales				3 073 169	3 073 169	16 495 000					
Renseignements concernant les participations											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS INTERSTELLAR	18 134 681		35.67	64 689 471	64 689 471						1° Ex.31.12.2
- Participations non reprises											
- françaises											
- étrangères											
B. Total des participations				64 689 471	64 689 471						
C. Total des filiales et des participations (A + B)				67 762 640	67 762 640	16 495 000					

BUREAUDIT CONSULTING

ANNEXE

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

- TITRES IMMOBILISÉS DE L'ACTIVITÉ DE PORTEFEUILLE -

(Art. 832-6)

Variation de la valeur du portefeuille de titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Mouvements de l'exercice / Valeur du portefeuille	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	59 370 609.00	
Acquisitions de l'exercice	64 689 472	
Cessions de l'exercice (en prix de vente)	312 512 087	
Plus-values sur cessions de titres	256 214 648	
Montant à la clôture de l'exercice	67 762 641.00	

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

- 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
Créances rattachées à des participations	16 495 000		16 495 000
Autres immobilisations financières	280 247	280 247	
Autres créances clients	472 426	472 426	
Taxe sur la valeur ajoutée	515 492	515 492	
Débiteurs divers	8 646	8 646	
Charges constatées d'avance	364 624	364 624	
TOTAL	18 136 435	1 641 435	16 495 000

Evaluation des créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES D'ACTIF -

(Art. 832-10)

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

ANNEXE

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

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Charges constatées d'avance	Charges d'exploitation	Prorata temporis

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires/Droits conférés
Actions ordinaires	5 932 896	6	
TOTAL	5 932 896		

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

ANNEXE

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

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	35 597 376			
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 699 147			
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale	4 009 738			
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 371 939	18 669 632	30 020 454	
Report à nouveau	22 059 295	22 059 295-	3 389 663	
Résultat de l'exercice	1 610 337	1 610 337-	1 610 337	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	77 347 832	5 000 000-	35 020 454	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				35 597 376
Primes d'émission, de fusion, d'apport				1 699 147
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale				4 009 738
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			30 020 454-	1 021 117
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice		288 759 179		288 759 179
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres		288 759 179	30 020 454-	331 086 557

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

(Art. 832-15)

ANNEXE

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

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 1 an maximum à l'origine	1 434 155	1 336 179	97 976	
Emprunts et dettes financières divers	276 341	276 341		
Fournisseurs et comptes rattachés	632 522	632 522		
Personnel et comptes rattachés	13 264	13 264		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 482	36 482		
Impôts sur les bénéfices	8 857 752	8 857 752		
Taxe sur la valeur ajoutée	77 529	77 529		
Autres impôts taxes et assimilés	23 939	23 939		
Groupe et associés	20 461 106	20 461 106		
Produits constatés d'avance	3 544	3 544		
TOTAL	31 816 634	31 718 658	97 976	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 416			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	20 461 106			

Evaluation des dettes

Les dettes sont été évaluées pour leur valeur nominale.

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES DE PASSIF -

(Art. 832-17)

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Produits constatés d'avance	Produits d'exploitation	Prorata temporis

- VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES -

(Art. 832-18)

Par catégorie d'activités	Montant N	Montant N-1
Refacturation frais holding	1 004 649	1 071 598
Convention Interstellar	65 487	
Refacturation charges copro	398 809	368 793
Location	1 082 191	1 029 448
Refacturation frais	8 479	9 220
TOTAL	2 559 615	2 479 059

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

ANNEXE

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

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	238 103
Autres créances	8 646
Disponibilités	32 803
TOTAL	279 552

Détail des produits à recevoir

	Montant
I - CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Prestations	197 579
- Electricité	40 524
II - AUTRES CREANCES	
- Charges locatives	7 856
- Honoraires	790
III - DISPONIBILITES	
- Intérêts courus sur comptes à terme	32 803
TOTAL	279 552

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 401
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 313
Dettes fiscales et sociales	34 063
Autres dettes	134 358
TOTAL	266 136

Détail des charges à payer

	Montant
I - EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Agios	2 098
- Intérêts courus sur emprunts	303
II - DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Honoraires	53 008
- Electricité	41 578
- Note de frais	728
III - DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Congés payés	13 264
- Charges sur congés payés	6 889
- Taxe d'apprentissage	494
- Charges Formation Continue	619
- TVS	3 484
- Taxe sur les salaires	2 338
- Solde CVAE	6 975
IV - AUTRES DETTES	
- Intérêts courus comptes courants	134 358
TOTAL	266 136

ANNEXE

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

- RÉMUNÉRATIONS -

(Art. 835-2)

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une information individuelle.

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

Néant

- AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN -

(Art. 836-5)

- INFORMATIONS RELATIVES À L'EFFECTIF -

(Art. 837-1)

- L'effectif moyen pendant l'exercice est de **0 personnes**, conformément à l'article D.123-200 du Code de commerce.