ITAQUE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 16 550 000 €
Siège social : 22A, Cours Camille Claudel
Bâtiment THEIA - 6ème étage
76100 ROUEN

R.C.S. ROUEN 841 624 414

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

RESOLUTION PROPOSEE

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 Décembre 2025 s'élevant à 803 646,97 euros de la manière suivante :

- Au compte de la Réserve spéciale d'œuvres d'art , la somme de 12 000,00 €

- Au compte des Réserves facultatives, le solde s'élevant à la somme de 791 646,97 €

Conformément aux dispositions légales, l'associé unique prend acte qu'aucune somme n'a été mise en distribution à titre de dividendes au titre des trois exercices.

RESOLUTION ADOPTEE

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 Décembre 2025 s'élevant à 803 646,97 euros de la manière suivante :

- Au compte de la Réserve spéciale d'œuvres d'art , la somme de 12 000,00 €

- Au compte des Réserves facultatives, le solde s'élevant à la somme de 791 646,97 €

Conformément aux dispositions légales, l'associé unique prend acte qu'aucune somme n'a été mise en distribution à titre de dividendes au titre des trois exercices.

Pour copie certifiée conforme

Marc LAUBIES
Président

(1) **BILAN - ACTIF**

N° 2050 2026
Page 4

Désignation de l'entreprise : ITAQUE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 22 A COURS CAMILLE CLAUDEL 76100 ROUEN — Durée de l'exercice précédent* 12
Numéro SIRET* 84162441400022 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122025 Net 3	N-1 31122024 Net 4
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	50 833	AM	50 833	50 833
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	138 483	AU 30 412	108 071	92 513
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	691	AW	691	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS	16 648 917	CT 13 068 393	3 580 524	3 535 753
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	499 491	BE 23 456	476 036	760 207
	Prêts	BF	52 062	BG	52 062	548
	Autres immobilisations financières*	BH	2 289 456	BI	2 289 456	2 291 059
	TOTAL (II)	BJ	19 679 933	BK 13 122 261	6 557 672	6 730 913
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	4	BW	4	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	158 074	BY	158 074	131 080
	Autres créances (3)	BZ	33 861 394	CA	33 861 394	29 924 620
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	5 679 287	CG	5 679 287	9 614 718
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 759	CI	2 759	4 251
	TOTAL (III)	CJ	39 701 519	CK	39 701 519	39 674 668
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	59 381 451	IA 13 122 261	46 259 191	46 405 581

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1 020 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ITAQUE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 16 550 000)	DA	16 550 000	16 550 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 655 000	1 262 167
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	25 696 341	24 138 483
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	803 647	1 950 690
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	44 704 988	43 901 341
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	25	30
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Instruments financiers à terme	D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	144 822	35 994
	Dettes fiscales et sociales	DY	73 980	76 754
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 335 376	2 391 463
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 554 203	2 504 240
	Écarts de conversion passif * et différence d'évaluation **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	46 259 191	46 405 581

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 554 203	2 504 240
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Quadra

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

N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : ITAQUE — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		(0)
	Production vendue — Biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue — Services*	FG	416 394	FH		FI	416 394	428 689
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	416 394	FK		FL	416 394	428 689
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)					FP		14 055
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					F1		
	Autres produits (1) (11)					FQ	6	27
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	416 399	442 771
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 167	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	233 336	188 264
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	48 810	50 876
	Salaires et traitements*					FY	275 943	290 335
	Cotisations sociales (10)					FZ	119 663	119 233
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux amortissements* (14)					GA	16 220	11 111
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux dépréciations					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					G1		
	Autres charges (12)					GE	101	112
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	697 240	659 931
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(280 840)	(217 160)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 245 900	1 325 652
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		147 711
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	9 302	43 720
	Reprises sur dépréciations					GM	212 345	70 841
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO		
	Produits des cessions d'immobilisations financières					G2	164 269	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP	1 631 817	1 587 924
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	38 186	488 362
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	286 811	218 422
	Différences négatives de change					GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3	2 000	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					GU	326 997	706 785
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 304 820	881 140
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 023 980	663 980

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

Cegid Quadra

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : ITAQUE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
	Produits exceptionnels (7)	(VII) HD		2 287 930
	Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter- 7)	(VIII) HH		760 000
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		1 527 930
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX) HJ		
	Impôts sur les bénéfices *	(X) HK	220 333	241 219
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2 048 216	4 318 625
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	1 244 569	2 367 934
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)	HN	803 647	1 950 690
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles	A8		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11			
	dont cotisations Madelin A10			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		

RENVOIS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

Cegid Quadra

⑤ IMMOBILISATIONS

N° 2054 2026

Désignation de l'entreprise : ITAQUE — Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	50 833	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ		KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2]		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers *		KV		KW		KX	18 676
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	42 265	KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	64 439	LC		LD	13 103
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	691
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
		TOTAL III	LN	106 705	LO		LP	32 469
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U	16 591 416	8V		8W	59 501
	Autres titres immobilisés		1P	760 207	1R		1S	270 754
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	2 291 607	1U		1V	53 082
		TOTAL IV	LQ	19 643 230	LR		LS	383 337
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	19 800 768	ØH		ØJ	415 807

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	LW 50 833	IX	50 833
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	LZ	
	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA	MB	MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD	ME	MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM	MN 18 676	MO	18 676
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP	MQ 42 265	MR	42 265
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	MT 77 542	MU	77 542
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA 691	NB	691
	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF	
		TOTAL III	IY		NG	NH 139 174	NI	139 174
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW	
	Autres participations		IØ		ØX 2 000	ØY 16 648 917	ØZ	16 648 917
	Autres titres immobilisés		I1		2B 531 471	2C 499 491	2D	499 491
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E 3 171	2F 2 341 518	2G	2 341 518
		TOTAL IV	I3		NJ 536 642	NK 19 489 926	2H	19 489 926
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK 536 642	ØL 19 679 933	ØM	19 679 933

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N, clos le : 31122025

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ITAQUE

Néant [X] *

CADRE A		Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
		Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
				Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
		1	2	3	4	5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : ITAQUE — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE	656	QF		QG	656
	Matériel de transport	QH	12 695	QI	12 962	QJ		QK	25 657
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 497	QM	2 602	QN		QO	4 099
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	14 192	QV	16 220	QW		QX	30 412
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		ØN	14 192	ØP	16 220	ØQ		ØR	30 412

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst gales,agene et am des const	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst gales,agene am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Désignation de l'entreprise : ITAQUE — Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		O3		O4		O5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U	13 055 663	9V	14 730	9W	2 000	9X	13 068 393
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	O6		O7	23 456	O8		O9	23 456
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	210 345	6Y		6Z	210 345	7A	
	TOTAL III	7B	13 266 008	TY	38 186	TZ	212 345	UA	13 091 849
TOTAL GÉNÉRAL (I + II +III)		7C	13 266 008	UB	38 186	UC	212 345	UD	13 091 849
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE		UF			
	- financières			UG	38 186	UH	212 345		
	- exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

Cegid Quadra

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : ITAQUE

31/12/2025

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
FPCI ALTER EGO		23 456		23 456
AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Prov. Déprèc. C/C EPOXY	210 345		210 345	

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

Désignation de l'entreprise : ITAQUE — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP	52 062	UR	(0)	US	52 062	
	Autres immobilisations financières	UT	2 289 456	UV	1 020	UW	2 288 436	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX	158 074		158 074			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI						
	Personnel et comptes rattachés	UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	20 887		20 887			
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	27 079		27 079			
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP						
	Groupe et associés (2)	VC	33 812 796		33 812 796			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	633		633			
	Charges constatées d'avance	VS	2 759		2 759			
	TOTAUX	VT	36 363 745	VU	34 023 247	VV	2 340 498	
RENVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
	(1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	25	25		
	à plus de 1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	144 822	144 822		
Personnel et comptes rattachés		8C	7 651	7 651		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	27 442	27 442		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	24 157	24 157		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	14 730	14 730		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	1 319 023	1 319 023		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	16 354	16 354		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 554 203	VZ 1 554 203		
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

L'exercice a une durée de douze mois. Les notes ci-après, constituant l'annexe, font partie intégrante des comptes annuels. Sauf indication contraire, tous les montants sont exprimés en euros.

Note 1 Faits caractéristiques de l'exercice

L'analyse et la compréhension des comptes annuels nécessitent de prendre en considération les informations suivantes :

L'Assemblée Générale Extraordinaire des associées en date du 25 Avril 2025, a décidé de transférer le siège social à ROUEN (76100) – 22A, cours Camille Claudel – Bâtiment THEIA – 6ème étage, à compter du 28 Avril 2025.

Au cours de l'exercice, notre société a pris les participations suivantes :

- Rachat de 30 % du capital de la SAS PROAGORA pour un montant de 300 € portant le capital détenu à 100 %
- Rachat de 20 % du capital de la SAS PROAGORA ARQUES pour un montant de 200 € portant le capital détenu à 100 %
- Souscription de 3,125 % du capital de la SAS LA FORGE NORMANDIE pour un montant de 50 000 €
- Souscription de 90,00 % du capital de la SAS ODYSSEE HOSPITALITY pour un montant de 9 000 €
- Souscription de 0,01 % du capital de la SCI ODYSSEE PATRIMOINE VERNON pour un montant de 0,10 €
- Souscription de 0,10 % du capital de la SNC ODYSSEE BOISGUILBERT pour un montant de 1,00 €

Les participations suivantes ont été cédées ou annulées :

- Annulation de la participation de 10,00 % dans la société EPOXY suite à la liquidation de la société

Note 2 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement entrant dans le cadre de cette information n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

Note 3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la Société sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du Plan Comptable Général (règlement de l'Autorité des normes comptables ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et ses règlements subséquents).

Les comptes annuels ont été établis conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Principe de prudence ;
- Continuité d'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Changement de méthode comptable

Les changements de méthode d'évaluation survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

La Société a appliqué à compter du 1er janvier 2025 le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers.

Ce règlement prévoit notamment la suppression de la technique des transferts de charges et une nouvelle définition, plus restrictive, du résultat exceptionnel. Les éléments enregistrés en résultat exceptionnel dans les comptes de l'exercice précédent n'ont pas été retraités, conformément à l'article 27 du règlement ANC n°2022-06. Toutefois, les charges et produits comptabilisés en résultat exceptionnel au titre de l'exercice précédent ne présentaient pas un caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

a) Logiciels :

Les logiciels sont amortis linéairement sur une période de 3 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement annuel.

Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur coût d'entrée dans le patrimoine de la société. Ils sont, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur d'utilité pour la société. Leur valeur fait l'objet d'un examen annuel si des indices de perte de valeur sont identifiés.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont enregistrés en charges. Fiscalement, ces frais ont été réintégrés et font l'objet d'une déduction sur une durée de 5 ans au prorata temporis.

Créances et dettes

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

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements sont valorisées à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur vénale à la date de clôture est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

L'entreprise comptabilise une provision lorsque, à la date de clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation (juridique ou implicite) vis-à-vis d'un tiers résultant d'un événement passé dont il est probable que le règlement se traduise par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente attendue et lorsque le montant de la perte ou du passif peut être évalué avec fiabilité.

Le montant comptabilisé en provision représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire à l'extinction de l'obligation actuelle à la date de clôture.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est composé de prestations de services. Il est comptabilisé au fur à mesure de leur réalisation selon la méthode de l'avancement. La détermination du pourcentage d'avancement et des revenus à comptabiliser repose sur des estimations fondées sur le suivi des travaux.

Le chiffre d'affaires réalisé par la S.A.S ITAQUE correspond :

- à la facturation de prestations rendues à sa filiale Odyssée Immobilier pour 240 000 €.

- à des prestations et refacturations diverses facturées à hauteur de 176 394 €.

Note 4 Actif immobilisé

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les mouvements des postes des comptes relatifs aux immobilisations sont les suivants :

Rubriques / Situations et mouvements	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement				-
Immobilisations incorporelles	**50 833**	-	-	**50 833**
Frais de développement				-
Concessions, brevets, licences, marques				-
Fonds commercial				-
Autres immobilisations incorporelles	50 833			**50 833**
Immobilisations incorp. en cours, avances et acomptes				-
Immobilisations corporelles	**106 704**	**32 470**	-	**139 174**
Terrains				-
Constructions				-
Installations techniques, matériel et outillage industriels				-
Autres immobilisations corporelles	106 704	31 779		**138 483**
Immobilisations corp. en cours, avances et acomptes		691		**691**
Immobilisations financières	**19 643 230**	**383 337**	**536 642**	**19 489 925**
Participations	16 591 416	59 501	2 000	**16 648 917**
Créances rattachées à des participations				-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				-
Autres titres immobilisés	760 207	270 754	531 471	**499 490**
Prêts	2 291 607	53 082	3 171	**2 341 518**
Autres immobilisations financières				-
				-
Total	**19 800 767**	**415 807**	**536 642**	**19 679 932**

Amortissements

Les mouvements des postes des comptes relatifs aux amortissements sont les suivants :

Rubriques / Situations et mouvements	Durée d'utilisation (ans)	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement					-
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Frais de développement					-
Concessions, brevets, licences, marques					-
Fonds commercial					-
Autres immobilisations incorporelles	5 ans				-
Immobilisations corporelles		**14 192**	**16 220**	-	**30 412**
Terrains					-
Constructions					-
Installations techniques, matériel et outillage industriels					-
Autres immobilisations corporelles	3 à 20	14 192	16 220		**30 412**
Total		**14 192**	**16 220**	-	**30 412**

Dépréciations

Les mouvements des postes des comptes relatifs aux dépréciations sont les suivants :

Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Frais de développement				-
Concessions, brevets, licences, marques				-
Fonds commercial				-
Autres immobilisations incorporelles				-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Terrains				-
Constructions				-
Installations techniques, matériel et outillage industriels				-
Autres immobilisations corporelles				-
Immobilisations financières	**13 055 663**	**38 186**	**2 000**	**13 091 849**
Participations	13 055 663	14 730	2 000	**13 068 393**
Créances rattachées à des participations				-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				-
Autres titres immobilisés		23 456		**23 456**
Prêts				-
Autres immobilisations financières				-
Stocks et en-cours				-
Créances	**210 345**	-	**210 345**	-
Créances clients				-
Autres créances	210 345		210 345	-
Total	**13 266 008**	**38 186**	**212 345**	**13 091 849**

Tableau des filiales et participations

Voir tableau en fin d'annexe

Les titres de la SAS ODYSSEE & Cie ont été dépréciés à hauteur de 13 068 393 €, dont 14 730 € de dépréciation enregistrée dans les charges de l'exercice clos au 31 décembre 2025.

La dépréciation des titres de la SARL EPOXY a été reprise pour 2 000 € suite à la liquidation de la société.

Note 5 Etat des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Les échéances des créances à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

Créances	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	2 341 518	1 020	2 340 498
Créances de l'actif circulant	33 998 581	33 998 581	
Charges constatées d'avance	2 759	2 759	
Total	**36 342 858**	**34 002 360**	**2 340 498**

Note 6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

Maintenance	2 759
Débours projet en cours	
Locations	
Divers	
Total	**2 759**

Note 7 Capitaux propres

Le capital social se décompose comme suit :

	Nombre d'actions / parts sociales à l'ouverture de	Augmentations	Diminutions	Nombre d'actions / parts sociales à la clôture de	Valeur nominale
Actions / parts sociales	**165 500**			**165 500**	**100**

Le tableau de variation des capitaux propres se présente de la manière suivante :

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	16 550 000							**16 550 000**
Prime d'émission, de fusion, d'apport								-
Réserve légale	1 262 167	392 833						**1 655 000**
Réserve spéciale œuvre d'art	36 000	12 000						**48 000**
Autres réserves	24 102 483	1 545 858						**25 648 341**
Report à nouveau								-
Résultat de l'exercice	1 950 690	- 1 950 690				768 444		**768 444**
Subventions d'investissement								-
Provision réglementées								-
								-
Total des capitaux propres	**43 901 341**	-	-	-	-	**768 444**	-	**44 669 785**

Note 8 Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Les échéances des dettes à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

Dettes		Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25	25		
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		144 822	144 822		
Personnel et comptes rattachés		7 651	7 651		
Sécurité sociale et organismes sociaux		27 442	27 442		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	14 316	14 316		
	TVA	24 157	24 157		
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 730	14 730		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-			
Groupe et associés		1 319 023	1 319 023		
Autres dettes		16 354	16 354		
Produits constatés d'avance					
Total		**1 568 520**	**1 568 520**	-	-

Note 9 Chiffre d'affaires

La répartition du chiffre d'affaires par zone géographique est la suivante :

		/ Export
Montant du chiffre d'affaires	416 394	**416 394**

Note 10 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires inscrits dans les charges de l'exercice au titre de la mission de contrôle légal des comptes, s'élèvent à :

	Montant brut
Honoraires afférents à la certification des comptes	4 010
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes	
Total	**4 010**

Note 11 Eléments relatifs aux parties liées

Toutes les transactions réalisées entre les parties liées sont des opérations internes au groupe et conclues à des conditions normales de marché.

La société n'a consenti aucun engagement financier à l'égard d'entités liées.

Note 12 Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen de l'exercice est de :

Cadres et dirigeants	2
Employés	
Ouvriers	
Total	**2**

Note 13 Engagements hors bilan

Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

Engagements financiers donnés

	Montant des garanties données	Dette à la date de clôture
Dettes garanties par des suretés réelles		
▪ Hypothèques		
▪ Nantissement sur fonds de commerce		
▪ Nantissement de titres de participation		
▪ Nantissement de valeurs mobilières de placement		
Autres engagements financiers donnés		
▪ Engagement de souscription liés aux FCPI	553 716	553 716
▪ Caution en garantie de crédit	16 176 251	7 551 708
▪ Caution Garantie Achèvement VEFA		
▪ Caution Autres garanties Autonomes		
▪ Caution Crédit Promotion Immobilière		
▪ Effets escomptés non échus		

Engagements financiers reçus

	Montant des garanties reçues
Autres engagements financiers reçus	
▪ Nantissement des titres de la SAS ODYSSEE	2 288 888
IMMOBILIER cédés à la SARL AVANTY INVEST.	

Note 14 Engagements pris au titre des indemnités de fin de carrière

L'engagement de la société en matière d'indemnité de fin de carrière est évalué à 9 444 € à la date de clôture. Cette dette actuarielle a été évaluée à partir des paramètres suivants :

- Départ à l'initiative du salarié 65 ans
- Augmentation annuelle des salaires 2 %
- Taux de turnover 10 % entre 16 et 50 ans
- Cotisations sociales cadres 45 %
- Cotisations sociales non cadres 35 %
- Taux d'actualisation 3.90 %
- Table de mortalité TG 05

SAS ITAQUE

Informations financières / Filiales et participations	Capital	Capi propres que le
SAS PROAGORA	1 000 €	-1 11
SAS PROAGORA ARQUES	1 000 €	-31
SAS ODYSSEE HOSPITALITY	10 000 €	
SCI ODYSSE PATRIMOINE VERNON	1 000 €	
SNC ODYSSEE BOISGUILBERT	1 000 €	
SCCV ODYSSEE IMMOBILIER ARQUES	10 000 €	-1
SAS ODYSSEE IMMOBILIER	515 000 €	4 39
SNC ODYSSEE IMMOBILIER RIS 2	1 000 €	-1
SAS PIERRE DE SEINE PARTICIPATIONS	265 000 €	-21
SCCV HANGAR 107	10 000 €	-7
SNC GAÏA	1 000 €	85
SNC ATELIER GASTON SEBIRE	1 000 €	-32
SNC REFLETS LUCILINE 2	1 000 €	-1 36
SNC PARC BELLEVUE	1 000 €	-63
SNC LES TERRASSES DU HAMEL	1 000 €	-1
SNC LES PORTES DU CHAPITRE 1	1 000 €	1
SNC VILLA SAINT MACLOU	1 000 €	-2
SCCV PIERRE DE SEINE VILLA CONSTANCE	1 000 €	3
SNC LOUVIERS H2	1 000 €	-4
SNC DEVILLE CARNOT	1 000 €	-2
SNC FAUBOURG SAINT ANTOINE	1 000 €	-7
SNC ODYSSEE IMMOBILIER RIS 1	1 000 €	1
SNC VILLA DARGENT	1 000 €	40
SNC PIERRE DE SEINE SOTTEVILLE	1 000 €	3
SNC LES PORTES DU CHAPITRE 2	1 000 €	14
SNC LOUVIERS	1 000 €	-14
SNC PLAINE DE LA RONCE	1 000 €	
SNC MUSTEL	1 000 €	-4
SNC LES PORTES DU CHAPITRE 3	1 000 €	
SNC CARREFOUR DE L'EUROPE	1 000 €	
SNC BERNAY LE MASCRIER	1 000 €	-3
SNC LES MAISONS DU VIVIER	1 000 €	
SNC REVERSO MATHILDE	1 000 €	-1
SNC REVERSO DU VAL	1 000 €	
SNC LES JARDINS DE LA CHARENTONNE	1 000 €	-2
SAS PIERRE DE SEINE	350 000 €	2 09
SAS PIERRE DE SEINE REHABILITATION	1 000 €	
SAS PIERRE DE SEINE TRAVAUX	1 000 €	
SNC ATOME MONT SAINT AIGNAN	1 000 €	-3
SCCV LUCILINE ILOT F	1 000 €	-2
SNC 90 GALLIENI	1 000 €	22
SAS ODISEA MENORCA	10 000 €	-17
SAS ODYSSEE IMMOBILIER PARTICIPATIONS	1 000 €	-7
SAS LAUCAST PARTICIPATIONS	1 000 €	19
ODISEA BINIXEM SL	10 000 €	-19
ODISEA MAHON SL	10 000 €	2
HORT SAN PATRICIA SL	3 325 000 €	-3 59
SCI PROAGORA IMMOBILIER	1 000 €	-22
SAS ODYSSEE & Cie	54 200 €	23
SARL ESPACE CAILLARD	1 000 €	6
A. Total des filiales		

SAS ITAQUE

Tableau des filiale

Informations financières / Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue (en %)			Valeur comptable des titres détenus		Capital à libé
			Directement	Indirectement	Cumul	Brute	Nette	
Renseignements concernant les participations								
SCI ODYSSEE HANGAR 107	10 000 €	1 306 036 €		49,99%	49,99%	0 €	0 €	
SCCV VILLA MUSCARI	1 000 €	-20 783 €		49,95%	49,95%	0 €	0 €	
SCI PROAGORA ARQUES IMMOBILIER	1 000 €	-127 188 €		45,90%	45,90%	0 €	0 €	
SNC PIERRE DE SEINE MESNIL ESNARD ACCESSION	1 000 €	-29 483 €		45,08%	45,08%	0 €	0 €	
SCCV PIERRE DE SEINE ISNEAUVILLE	1 000 €	-4 268 €		45,08%	45,08%	0 €	0 €	
SNC ATOME BIHOREL	1 000 €	-41 904 €		45,00%	45,00%	0 €	0 €	
SNC ATOME MSA LES BULINS	1 000 €	12 333 €		45,00%	45,00%	0 €	0 €	
SCCV PIERRE DE SEINE ROUEN	1 000 €	5 175 €		41,18%	41,18%	0 €	0 €	
SNC VEFAGAMA	1 000 €	-1 998 €		38,40%	38,40%	0 €	0 €	
SNC LA CLERMONTOISE	1 000 €	-158 810 €		38,31%	38,31%	0 €	0 €	
SNC LE CLOS DU HAMEL	1 000 €	-77 265 €		38,31%	38,31%	0 €	0 €	
SNC L'ARCHER	1 000 €	-6 230 €		38,31%	38,31%	0 €	0 €	
SNC L'AUGUSTIN	1 000 €	-48 561 €		38,31%	38,31%	0 €	0 €	
SNC SERENITY PARK	1 000 €	-5 307 €		38,31%	38,31%	0 €	0 €	
SAS VALCITY	2 000 000 €	820 914 €		38,25%	38,25%	0 €	0 €	
SNC VERNON PAPETERIE	1 000 €	-9 466 €		37,58%	37,58%	0 €	0 €	
SAS VASCONIA	10 000 €	-93 194 €		37,58%	37,58%	0 €	0 €	
SAS LE HUB 80	1 000 €	-67 383 €		37,49%	37,49%	0 €	0 €	
SAS FONCIERE DE L'ETOILE	400 000 €	473 267 €	15,00%	18,75%	33,75%	99 975 €	99 975 €	
SNC ATOME MSA ROUTE DE MAROMME	1 000 €	-34 925 €		33,75%	33,75%	0 €	0 €	
SCCV PIERRE DE SEINE DEVILLE LES ROUEN	1 000 €	-140 607 €		33,75%	33,75%	0 €	0 €	
SNC PIERRE DE SEINE VERNON FIESCHI	1 000 €	68 772 €		30,64%	30,64%	0 €	0 €	
SCI GAÏA INVESTISSEMENT	5 000 €	-105 709 €		25,50%	25,50%	0 €	0 €	
SAS NORMANDY ECO SPACE	200 000 €	-255 761 €	15,00%		15,00%	150 000 €	150 000 €	
SAS ARQUESTATE	1 000 €	-4 214 €		12,80%	12,80%	0 €	0 €	
B. Total des participations						**249 975**	**249 975**	
C. Total des filiales et des participations (A+B)						**16 414 097 €**	**3 360 434 €**	

s et participations

restant rer	Montant des prêts et avances consentis par la société	Provisions sur prêts et avances consentis par la société	Provisions pour risques et charges liées aux filiales et participations	Montant net des engagements donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
(10% à 50% du capital détenu par la société)								
-	-	-	-	-	147 889 €	846 142 €	-	
-	-	-	-	-	-	-5 936 €	-	Arrêté 30/04/2025
-	-	-	-	-	-	-127 188 €	-	
-	-	-	-	-	-	-40 162 €	-	
-	-	-	-	-	-	-22 591 €	-	
-	-	-	-	-	-	-5 498 €	-	
-	-	-	-	-	-	-27 807 €	-	
-	-	-	-	-	-	1 421 €	-	
-	-	-	-	-	-	-2 776 €	-	
-	-	-	-	-	1 270 879	-169 740 €	-	
-	-	-	-	-	-	-62 126 €	-	
-	-	-	-	-	-	-5 980 €	-	
-	-	-	-	-	-	-165 €	-	
-	-	-	-	-	-	-5 307 €	-	
-	-	-	-	-	-	-340 472 €	-	
-	-	-	-	-	-	-9 465 €	-	
-	-	-	-	-	-	-93 194 €	-	
-	-	-	-	-	-	66 383 €	-	Liquidation au 31/12/2025
-	27 000	-	-	-	116 987	-83 839 €	-	
-	-	-	-	-	-	-9 999 €	-	
-	-	-	-	-	-	-60 998 €	-	
-	-	-	-	-	-	-6 845 €	-	
-	-	-	-	-	-	29 885 €	-	
-	133 076	-	-	-	-	7 881 €	-	
-	-	-	-	-	-	-4 214 €	-	
0 €	**160 076 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**			**0 €**	
0 €	**32 567 572 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**			**0 €**	

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

ITAQUÉ

Société par Actions simplifiée
au capital de 16.550.000 €uros
Siège Social : 22 A cours Camille Claudel
76100 ROUEN

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

SEC BURETTE

9 rue Malatiré – 76012 ROUEN CÉDEX 1
Société A Responsabilité Limitée d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Capital de 962.504 € – RCS ROUEN 710.501.149 – SIRET 710.501.149.00029

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société **ITAQUÉ**,

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 **ITAQUÉ** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

OBSERVATIONS

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 3 « Changements de méthode comptable » de l'annexe qui expose le changement de méthode comptable relatif à la première application du nouveau règlement ANC 2022-06.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Les titres de participations, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2025 s'établit à 6.398 K€, sont évalués à leur cout d'acquisition et éventuellement dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites au paragraphe « Immobilisations financières » de l'annexe.

Nous avons examiné l'application de ces modalités ainsi que la cohérence d'ensemble des hypothèses utilisées et nous avons vérifié que la note de l'annexe donne une information appropriée.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

RESPONSABILITES 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.

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 ;

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

- 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 Rouen, le 29 juin 2026

Le Commissaire aux Comptes

SEC BURETTE

Morgan GHISLAIN

DocuSigned by:
Morgan GHISLAIN
DD9755DD337744C...

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

BILAN
Actif

	Valeur Brute	Amort. & Provisions	Val. Nette 31/12/25	Val. Nette 31/12/24
IMMOBILISATIONS				
Frais d'Etablissement				
Autres Immobilisations Incorporelles	50 833		50 833	50 833
Terrains				
Constructions				
Installations techniques				
Autres Immobilisations corporelles	138 483	30 412	108 071	92 513
Immobilisations corporelles en cours	691		691	
Avances sur Immobilisations Corporelles				
Immobilisations Financières	19 489 926	13 091 849	6 398 077	6 587 567
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	***19 679 933***	***13 122 261***	***6 557 672***	***6 730 913***
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et Travaux en Cours				
Fournisseurs - Avances et acomptes sur commandes	4		4	
Clients	158 074		158 074	131 080
Autres Créances	33 861 394		33 861 394	29 924 620
Valeurs Mobilières de Placement				
Disponibilités	5 679 287		5 679 287	9 614 718
Charges Constatées d'Avance	2 759		2 759	4 251
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	***39 701 519***		***39 701 519***	***39 674 668***
Charges à Répartir s/Plusieurs Exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	***59 381 451***	***13 122 261***	***46 259 191***	***46 405 581***

Conception Buzy Informatique

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

BILAN
Passif

	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital Social ou Individuel	16 550 000	16 550 000
Réserves	27 351 341	25 400 650
Report à nouveau		
Resultat de l'Exercice	803 647	1 950 690
Subventions et Provisions Reglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	***44 704 988***	***43 901 341***
DETTES		
Provisions pour Risques et Charges		
Emprunts et Dettes Financières	1 319 048	2 375 964
Avances et acomptes clients		
Dettes Fournisseurs & Comptes Rattachés	144 822	35 994
Dettes Sociales	35 093	35 694
Dettes Fiscales	38 887	41 060
Autres Dettes	16 354	15 529
TOTAL DES DETTES	***1 554 203***	***2 504 240***
TOTAL DU PASSIF	***46 259 191***	***46 405 581***

Conception Buzy Informatique

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2025		31/12/2024		Ecarts		31/12/2023	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%	Montants	%
PRODUCTION DE L'EXERCICE	***240 000***	***100,0***	***252 000***	***100,0***	***(12 000)***	***(4,8)***	***252 042***	***100,0***
Production Vendue	240 000	100,0	252 000	100,0	(12 000)	(4,8)	252 042	100,0
COUT MATIERE	***3 167***	***1,3***			***3 167***		***42***	***0,0***
Achats Matières et Approvisionnements	3 167	1,3			3 167		42	0,0
MARGE SUR COUT MATIERE	***236 833***	***98,7***	***252 000***	***100,0***	***(15 167)***	***(6,0)***	***252 000***	***100,0***
Produits des activités annexes	***176 394***	***73,5***	***176 689***	***70,1***	***(296)***	***(0,2)***	***179 791***	***71,3***
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	***233 336***	***97,2***	***188 264***	***74,7***	***45 072***	***23,9***	***221 848***	***88,0***
Autres Achats	7 399	3,1	3 577	1,4	3 822	106,9	3 217	1,3
Charges Externes	225 937	94,1	184 687	73,3	41 250	22,3	218 631	86,7
VALEUR AJOUTEE	***179 890***	***75,0***	***240 426***	***95,4***	***(60 535)***	***(25,2)***	***209 943***	***83,3***
ETAT ET CHARGES DE PERSONNEL	***444 416***	***185,2***	***446 389***	***177,1***	***(1 974)***	***(0,4)***	***448 828***	***178,1***
Impots et taxes	48 810	20,3	50 876	20,2	(2 066)	(4,1)	44 685	17,7
Salaires et Traitements	275 943	115,0	276 280	109,6	(337)	(0,1)	284 765	113,0
Charges sociales	119 663	49,9	119 233	47,3	429	0,4	119 378	47,4
Subventions d'Exploitation							***5 333***	***2,1***
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	***(264 525)***	***(110,2)***	***(205 964)***	***(81,7)***	***(58 562)***	***(28,4)***	***(233 552)***	***(92,7)***
Dotations aux Amortissements	16 220	6,8	11 111	4,4	5 109	46,0	2 239	0,9
Autres Produits de Gestion Courante	6		27	0,0	(21)	(79,6)	18	0,0
Autres charges	101	0,0	112	0,0	(12)	(10,3)	1	
Transferts de charges								
RESULTAT D'EXPLOITATION	***(280 840)***	***(117,0)***	***(217 160)***	***(86,2)***	***(63 680)***	***(29,3)***	***(235 774)***	***(93,6)***
RESULTAT FINANCIER	***1 304 820***	***543,7***	***881 140***	***349,7***	***423 681***	***48,1***	***1 048 544***	***416,0***
Produits Financiers	1 631 817	679,9	1 587 924	630,1	43 893	2,8	9 745 940	N /S
Charges Financières	326 997	136,3	706 785	280,5	(379 788)	(53,7)	8 697 396	N /S
RESULTAT COURANT	***1 023 980***	***426,7***	***663 980***	***263,5***	***360 000***	***54,2***	***812 770***	***322,5***
RESULTAT EXCEPTIONNEL			***1 527 930***	***606,3***	***(1 527 930)***	***(100,0)***	***(3 301)***	***(1,3)***
Produits Exceptionnels			2 287 930	907,9	(2 287 930)	(100,0)	32	0,0
Charges Exceptionnelles			760 000	301,6	(760 000)	(100,0)	3 333	1,3
RESULTAT AVANT IMPOT	***1 023 980***	***426,7***	***2 191 909***	***869,8***	***(1 167 929)***	***(53,3)***	***809 469***	***321,2***
Impôt société	220 333	91,8	241 219	95,7	(20 886)	(8,7)	183 784	72,9
RESULTAT NET COMPTABLE	***803 647***	***334,9***	***1 950 690***	***774,1***	***(1 147 043)***	***(58,8)***	***625 685***	***248,3***

Conception Buzy Informatique

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

L'exercice a une durée de douze mois. Les notes ci-après, constituant l'annexe, font partie intégrante des comptes annuels. Sauf indication contraire, tous les montants sont exprimés en euros.

Note 1 Faits caractéristiques de l'exercice

L'analyse et la compréhension des comptes annuels nécessitent de prendre en considération les informations suivantes :

L'Assemblée Générale Extraordinaire des associées en date du 25 Avril 2025, a décidé de transférer le siège social à ROUEN (76100) – 22A, cours Camille Claudel – Bâtiment THEIA – 6ème étage, à compter du 28 Avril 2025.

Au cours de l'exercice, notre société a pris les participations suivantes :

- Rachat de 30 % du capital de la SAS PROAGORA pour un montant de 300 € portant le capital détenu à 100 %
- Rachat de 20 % du capital de la SAS PROAGORA ARQUES pour un montant de 200 € portant le capital détenu à 100 %
- Souscription de 3,125 % du capital de la SAS LA FORGE NORMANDIE pour un montant de 50 000 €
- Souscription de 90,00 % du capital de la SAS ODYSSEE HOSPITALITY pour un montant de 9 000 €
- Souscription de 0,01 % du capital de la SCI ODYSSEE PATRIMOINE VERNON pour un montant de 0,10 €
- Souscription de 0,10 % du capital de la SNC ODYSSEE BOISGUILBERT pour un montant de 1,00 €

Les participations suivantes ont été cédées ou annulées :

- Annulation de la participation de 10,00 % dans la société EPOXY suite à la liquidation de la société

Note 2 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement entrant dans le cadre de cette information n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Note 3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la Société sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du Plan Comptable Général (règlement de l'Autorité des normes comptables ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et ses règlements subséquents).

Les comptes annuels ont été établis conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Principe de prudence ;
- Continuité d'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Changement de méthode comptable

Les changements de méthode d'évaluation survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

La Société a appliqué à compter du 1er janvier 2025 le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers.

Ce règlement prévoit notamment la suppression de la technique des transferts de charges et une nouvelle définition, plus restrictive, du résultat exceptionnel. Les éléments enregistrés en résultat exceptionnel dans les comptes de l'exercice précédent n'ont pas été retraités, conformément à l'article 27 du règlement ANC n°2022-06. Toutefois, les charges et produits comptabilisés en résultat exceptionnel au titre de l'exercice précédent ne présentaient pas un caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

a) Logiciels :

Les logiciels sont amortis linéairement sur une période de 3 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement annuel.

Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur coût d'entrée dans le patrimoine de la société. Ils sont, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur d'utilité pour la société. Leur valeur fait l'objet d'un examen annuel si des indices de perte de valeur sont identifiés.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont enregistrés en charges. Fiscalement, ces frais ont été réintégrés et font l'objet d'une déduction sur une durée de 5 ans au prorata temporis.

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Créances et dettes

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

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements sont valorisées à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur vénale à la date de clôture est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

L'entreprise comptabilise une provision lorsque, à la date de clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation (juridique ou implicite) vis-à-vis d'un tiers résultant d'un événement passé dont il est probable que le règlement se traduise par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente attendue et lorsque le montant de la perte ou du passif peut être évalué avec fiabilité.

Le montant comptabilisé en provision représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire à l'extinction de l'obligation actuelle à la date de clôture.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est composé de prestations de services. Il est comptabilisé au fur à mesure de leur réalisation selon la méthode de l'avancement. La détermination du pourcentage d'avancement et des revenus à comptabiliser repose sur des estimations fondées sur le suivi des travaux.

Le chiffre d'affaires réalisé par la S.A.S ITAQUE correspond :

- à la facturation de prestations rendues à sa filiale Odyssée Immobilier pour 240 000 €.

- à des prestations et refacturations diverses facturées à hauteur de 176 394 €.

Note 4 Actif immobilisé

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les mouvements des postes des comptes relatifs aux immobilisations sont les suivants :

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Rubriques / Situations et mouvements	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement				-
Immobilisations incorporelles	**50 833**	-	-	**50 833**
Frais de développement				**-**
Concessions, brevets, licences, marques				**-**
Fonds commercial				**-**
Autres immobilisations incorporelles	50 833			**50 833**
Immobilisations incorp. en cours, avances et acomptes				**-**
Immobilisations corporelles	**106 704**	**32 470**	**-**	**139 174**
Terrains				**-**
Constructions				**-**
Installations techniques, matériel et outillage industriels				**-**
Autres immobilisations corporelles	106 704	31 779		**138 483**
Immobilisations corp. en cours, avances et acomptes		691		**691**
Immobilisations financières	**19 643 230**	**383 337**	**536 642**	**19 489 925**
Participations	16 591 416	59 501	2 000	**16 648 917**
Créances rattachées à des participations				**-**
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				**-**
Autres titres immobilisés	760 207	270 754	531 471	**499 490**
Prêts	2 291 607	53 082	3 171	**2 341 518**
Autres immobilisations financières				**-**
				-
Total	**19 800 767**	**415 807**	**536 642**	**19 679 932**

Amortissements

Les mouvements des postes des comptes relatifs aux amortissements sont les suivants :

Rubriques / Situations et mouvements	Durée d'utilisation (ans)	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement					-
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Frais de développement					-
Concessions, brevets, licences, marques					-
Fonds commercial					-
Autres immobilisations incorporelles	5 ans				-
Immobilisations corporelles		**14 192**	**16 220**	**-**	**30 412**
Terrains					-
Constructions					-
Installations techniques, matériel et outillage industriels					-
Autres immobilisations corporelles	3 à 20	14 192	16 220		**30 412**
Total		**14 192**	**16 220**	**-**	**30 412**

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Dépréciations

Les mouvements des postes des comptes relatifs aux dépréciations sont les suivants :

Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Frais de développement				-
Concessions, brevets, licences, marques				-
Fonds commercial				-
Autres immobilisations incorporelles				-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Terrains				-
Constructions				-
Installations techniques, matériel et outillage industriels				-
Autres immobilisations corporelles				-
Immobilisations financières	**13 055 663**	**38 186**	**2 000**	**13 091 849**
Participations	13 055 663	14 730	2 000	**13 068 393**
Créances rattachées à des participations				-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				-
Autres titres immobilisés		23 456		**23 456**
Prêts				-
Autres immobilisations financières				-
Stocks et en-cours				-
Créances	**210 345**	-	**210 345**	-
Créances clients				-
Autres créances	210 345		210 345	-
Total	**13 266 008**	**38 186**	**212 345**	**13 091 849**

Tableau des filiales et participations

Voir tableau en fin d'annexe

Les titres de la SAS ODYSSEE & Cie ont été dépréciés à hauteur de 13 068 393 €, dont 14 730 € de dépréciation enregistrée dans les charges de l'exercice clos au 31 décembre 2025.

La dépréciation des titres de la SARL EPOXY a été reprise pour 2 000 € suite à la liquidation de la société.

Note 5 Etat des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Les échéances des créances à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

Créances	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	2 341 518	1 020	2 340 498
Créances de l'actif circulant	33 998 581	33 998 581	
Charges constatées d'avance	2 759	2 759	
Total	**36 342 858**	**34 002 360**	**2 340 498**

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Note 6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

Maintenance	2 759
Débours projet en cours	
Locations	
Divers	
Total	**2 759**

Note 7 Capitaux propres

Le capital social se décompose comme suit :

	Nombre d'actions / parts sociales à l'ouverture de	Augmentations	Diminutions	Nombre d'actions / parts sociales à la clôture de	Valeur nominale
Actions / parts sociales	**165 500**			**165 500**	**100**

Le tableau de variation des capitaux propres se présente de la manière suivante :

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	16 550 000							**16 550 000**
Prime d'émission, de fusion, d'apport								-
Réserve légale	1 262 167	392 833						**1 655 000**
Réserve spéciale œuvre d'art	36 000	12 000						**48 000**
Autres réserves	24 102 483	1 545 858						**25 648 341**
Report à nouveau								-
Résultat de l'exercice	1 950 690	- 1 950 690				768 444		**768 444**
Subventions d'investissement								-
Provision réglementées								-
								-
Total des capitaux propres	**43 901 341**	-	-	-	-	**768 444**	-	**44 669 785**

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Note 8 Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Les échéances des dettes à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

Dettes		Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25	25		
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		144 822	144 822		
Personnel et comptes rattachés		7 651	7 651		
Sécurité sociale et organismes sociaux		27 442	27 442		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	14 316	14 316		
	TVA	24 157	24 157		
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 730	14 730		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-			
Groupe et associés		1 319 023	1 319 023		
Autres dettes		16 354	16 354		
Produits constatés d'avance					
Total		**1 568 520**	**1 568 520**	**-**	**-**

Note 9 Chiffre d'affaires

La répartition du chiffre d'affaires par zone géographique est la suivante :

		/ Export
Montant du chiffre d'affaires	416 394	**416 394**

Note 10 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires inscrits dans les charges de l'exercice au titre de la mission de contrôle légal des comptes, s'élèvent à :

	Montant brut
Honoraires afférents à la certification des comptes	4 010
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes	
Total	**4 010**

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Note 11 Eléments relatifs aux parties liées

Toutes les transactions réalisées entre les parties liées sont des opérations internes au groupe et conclues à des conditions normales de marché.

La société n'a consenti aucun engagement financier à l'égard d'entités liées.

Note 12 Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen de l'exercice est de :

Cadres et dirigeants	2
Employés	
Ouvriers	
Total	**2**

Note 13 Engagements hors bilan

Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

Engagements financiers donnés

	Montant des garanties données	Dette à la date de clôture
Dettes garanties par des suretés réelles		
▪ Hypothèques		
▪ Nantissement sur fonds de commerce		
▪ Nantissement de titres de participation		
▪ Nantissement de valeurs mobilières de placement		
Autres engagements financiers donnés		
▪ Engagement de souscription liés aux FCPI	553 716	553 716
▪ Caution en garantie de crédit	16 176 251	7 551 708
▪ Caution Garantie Achèvement VEFA		
▪ Caution Autres garanties Autonomes		
▪ Caution Crédit Promotion Immobilière		
▪ Effets escomptés non échus		

Docusign Envelope ID: 57E1C223-3DD4-86BF-8135-EE6FEE8AB8F8

Engagements financiers reçus

	Montant des garanties reçues
Autres engagements financiers reçus	
▪ Nantissement des titres de la SAS ODYSSEE IMMOBILIER cédés à la SARL AVANTY INVEST.	2 288 888

Note 14 Engagements pris au titre des indemnités de fin de carrière

L'engagement de la société en matière d'indemnité de fin de carrière est évalué à 9 444 € à la date de clôture. Cette dette actuarielle a été évaluée à partir des paramètres suivants :

- Départ à l'initiative du salarié 65 ans
- Augmentation annuelle des salaires 2 %
- Taux de turnover 10 % entre 16 et 50 ans
- Cotisations sociales cadres 45 %
- Cotisations sociales non cadres 35 %
- Taux d'actualisation 3.90 %
- Table de mortalité TG 05