Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

EDEN PROMOTION
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 35, Avenue du Docteur Daniel Planet, 17000 LA ROCHELLE
501 530 539 RCS LA ROCHELLE

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 18 JUIN 2026

« DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 1 065 352,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 1 065 352,47 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à ..... 4 712 779,10 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 5 944 723,10 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	***Dividendes distribués (€)***	***Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)***	***Revenus non éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)***
N-1	*Néant*	*Néant*	*Néant*
N-2	*740 000,00*	*740 000,00*	*0,00*
N-3	*740 000,00*	*740 000,00*	*0,00*

(…)

CINQUIEME DÉCISION

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit. »

L'Associée Unique
La société R2D2
Représentée par sa Présidente, la société GROUPE EDEN
Elle-même représentée par son Président, Monsieur Edgard VALERO

DocuSigned by:
Edgard VALERO
0C2EF20E866E448...

SIGNATURE ELECTRONIQUE : A titre de convention de preuve, le Soussigné convient que les présentes seront établies sur support électronique par le biais du service DocuSign®, le Soussigné s'accordant pour reconnaître à cette signature électronique la même valeur que leur mention manuscrite et pour conférer date certaine à celle attribuée à la signature par le service susmentionné.

DocuSigned by:
Edgard VALERO
0C2EF20E866E448...

CERTIFIE CONFORME

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Déprec.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	78 857,00	78 095,37	761,63	10 687,10
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	1 725,00	1 725,00		
	Autres immobilisations corporelles	677 910,50	286 893,54	391 016,96	438 012,94
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				5 550,79
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	704 718,66		704 718,66	584 066,66
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	18 015,00		18 015,00	18 015,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	33 100,00		33 100,00	33 100,00
	Total de l'actif immobilisé (III)	1 514 326,16	366 713,91	1 147 612,25	1 089 432,49
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production	5 995 144,00		5 995 144,00	5 469 971,00
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	5 327 353,09	354 404,13	4 972 948,96	2 927 699,36
	Autres créances	18 845 587,31	256 677,92	18 588 909,39	14 178 944,05
	Charges constatées d'avance	46 844,38		46 844,38	42 497,10
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	253 468,90		253 468,90	150 632,60
	Total de l'actif circulant (IV)	30 468 397,68	611 082,05	29 857 315,63	22 769 744,11
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)	96 709,29		96 709,29	217 426,65
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	32 079 433,13	977 795,96	31 101 637,17	24 076 603,25

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à moins d'un an 24 219 784,78 17 400 607,43

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 1 000 000,00)	1 000 000,00	1 000 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	130 000,00	130 000,00
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	100 000,00	100 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 944,00	1 944,00
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 647 426,63	3 191 772,17
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 065 352,47	455 654,46
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	5 944 723,10	4 879 370,63
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	12 860 281,13	11 392 000,00
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	272 397,45	691 667,97
	Emprunts et dettes financières divers (2)	8 972 989,37	4 731 843,00
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 185 322,01	1 093 683,26
	Dettes fiscales et sociales	1 249 710,57	1 007 772,04
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	114 243,00	5 618,00
	Autres dettes	501 970,54	273 766,35
	Produits constatés d'avance		882,00
	Total des dettes (1)	25 156 914,07	19 197 232,62
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	31 101 637,17	24 076 603,25
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 065 352,47	455 654,46
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	24 726 539,46	13 380 122,21
(2)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Compte de Résultat

Règlement ANC 2022-06

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	31/12/2025 12 mois	31/12/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	1,00		1,00	
	Production vendue (Services et Travaux)	5 828 616,28		5 828 616,28	4 072 400,18
	Montant net du chiffre d'affaires	5 828 617,28		5 828 617,28	4 072 400,18
	Production stockée			525 173,00	1 429 033,00
	Production immobilisée				
	Subventions			79 119,82	
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			8 194,35	178 254,85
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			14 536,13	19 054,80
	Total des produits d'exploitation			6 455 640,58	5 698 742,83
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			2 389 127,78	3 019 858,11
	Impôts, taxes et versements assimilés			44 496,62	41 938,38
	Salaires			1 180 601,93	1 238 069,44
	Cotisations sociales			492 802,74	473 982,30
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			73 315,52	238 006,52
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			367 809,48	7 389,06
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			18 421,51	14 564,90
	Total des charges d'exploitation			4 566 575,58	5 033 808,71
	RESULTAT D'EXPLOITATION			1 889 065,00	664 934,12

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Compte de Résultat

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 889 065,00	664 934,12
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	724 509,92	1 036 438,31
	Perte supportée ou bénéfice transféré	500 022,76	908 045,21
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2) Autres intérêts et produits assimilés (2) Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des cessions d'immobilisations financières	936 387,19	955 061,03
	Total des produits financiers	936 387,19	955 061,03
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	225 812,39	
	Intérêts et charges assimilées (3)	1 375 183,67	1 195 177,03
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	800,00	
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières	1 601 796,06	1 195 177,03
	RESULTAT FINANCIER	(665 408,87)	(240 116,00)
	RESULTAT COURANT avant impôts	1 448 143,29	553 211,22
	Produits exceptionnels		142 956,42
	Charges exceptionnelles	620,82	69 746,18
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(620,82)	73 210,24
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	382 170,00	170 767,00
	Total des produits	8 116 537,69	7 833 198,59
	Total des charges	7 051 185,22	7 377 544,13
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 065 352,47	455 654,46
	(2) dont produits concernant les entitées liées	628 468,28	626 423,71
	(3) dont intérêts concernant les entitées liées	229 721,88	269 739,70

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société EDEN PROMOTION est détenu à 100% par la SAS R2D2, depuis le 28/10/2025. Cette dernière ayant absorbé la SAS REVERSO.

1 – PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2022-06 du 5 novembre 2022, homologué par arrêté du 26 décembre 2023 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de 31 101 637 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 8 116 538 euros et un total charges de 7 051 185 euros,dégageant ainsi un résultat de 1 065 352 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2025 et finit le 31/12/2025.
Il a une durée de 12 mois.

HYPOTHESES DE BASE

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux
hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

APPLICATION DU REGLEMENT ANC N°2022-06

L'incidence de l'application du règlement ANC n°2022-06 sur les comptes annuels ci-dessous est le suivant :
- Les transferts de charges ont été reclassés en autres produits d'exploitation ou en minoration des comptes de charges ;
- Reclassement des produits et charges exceptionnels en produits et charges d'exploitation ;
- La dotation pour risque comptabilisée initialement en charge exceptionnelle a été reprise en produit exploitation
- La dotation aux amortissements des frais d'émission des emprunts obligataires initialement en charge d'exploitation a été constatée en charge financière.

L'impact de l'application du règlement ANC n°2022-06 sur l'exercice précédent est le suivant :

- Impacts de présentation sur le Résultat :

	N-1 avant application du règlement ANC 2022-06	N-1 avec application du règlement ANC 2022-06	N avec application du règlement ANC 2022-06
Autres produits	19 054.80	7 554.80	14 536.13
Charges externes	2 360 143.03	2 201 562.12	2 360 143.03
Charges de personnel	1 712 051.74	1 688 455.80	1 673 404.67
Résultat exploitation	664 934.12	739 487.14	1 889 065
Résultat financier	-240 116.00	- 387 879.26	- 665 408.87
Résultat exceptionnel	73 210.24		-620.82
Résultat de l'exercice	455 654.46	455 654.46	1 065 352.47

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Règles et Méthodes Comptables

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

2 – NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif.

Les Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installation générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur l'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.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

CREANCES IMMOBILISEES

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

STOCKS ET EN COURS

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Règles et Méthodes Comptables

Les études sont valorisées au coût de production comprenant les consommations et les charges indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Les études ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture.

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL

Aucune variation n'a été apportée au capital social.

ETAT DES DETTES

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Emprunts obligataires souscrits en cours d'exercice :	426 000.00€
Emprunts remboursés en cours d'exercice :	969 565.85€

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits d'exploitation dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

- Prestations AMO facturée aux filiales = 4 288 120.51 €
- Commissions sur lots vendus actés et/ou réversés = 1 027 065.80 €

5 - AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Le groupe bénéficie de garanties financières d'achèvement délivrées par les établissements bancaires.
Des engagements peuvent exister au titre de cautions donnéees dans le cadre des opérations immobilières.

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Règles et Méthodes Comptables

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

Les indemnités de fin de carrière sont évaluées conformément aux dispositions de la convention collective de la Promotion Immobilière.

L'estimation de l'engagement prend en compte les modalités suivantes :

- Méthode de calcul utilisée :	WebengagePro
- Personnel concerné :	ensemble des salariés
- Age de départ :	64 ans
- Taux d'actualisation :	3.6 % y compris inflation
- Taux de progression des salaires :	3%
- Taux moyen des charges sociales :	40%
- Table de mortalité :	INSEE 2024

- La dette actuarielle s'élève à 72 902.38€ au 31.12.2025.

Immobilisations

	Règlement ANC 2022-06	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	80 027,00				1 170,00	78 857,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 027,00				1 170,00	78 857,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 474,00				749,00	1 725,00
	Instal., agencement, aménagement divers	547 524,14		17 014,89			564 539,03
	Matériel de transport	32 342,95					32 342,95
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	89 854,34				12 065,82	77 788,52
	Emballages récupérables et divers	3 240,00					3 240,00
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	5 550,79			5 550,79		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	680 986,22		17 014,89	5 550,79	12 814,82	679 635,50
FINANCIERES	Participations	584 066,66		122 452,00		1 800,00	704 718,66
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	18 015,00					18 015,00
	Prêts et autres immobilisations financières	33 100,00					33 100,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	635 181,66		122 452,00		1 800,00	755 833,66
	TOTAL	1 396 194,88		139 466,89	5 550,79	15 784,82	1 514 326,16

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d'amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			69 339,90	9 925,47	1 170,00	78 095,37
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			69 339,90	9 925,47	1 170,00	78 095,37
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			2 474,00		749,00	1 725,00
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			156 404,65	43 531,95		199 936,60
	Matériel de transport			8 858,56	8 115,65		16 974,21
	Matériel de bureau, mobilier			69 685,28	11 742,45	11 445,00	69 982,73
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			237 422,49	63 390,05	12 194,00	288 618,54
	TOTAL			306 762,39	73 315,52	13 364,00	366 713,91

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Capital social

	31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100 000,00	10,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100 000,00	10,0000	1 000 000,00

Effectif moyen

	31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	16,00	
	Professions intermédiaires		
	Employés	5,00	
	Ouvriers		
	TOTAL	21,00	

Provisions

Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	131 836,95	222 567,18		354 404,13
	Autres	119 629,97	145 242,30	8 194,35	256 677,92
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	251 466,92	367 809,48	8 194,35	611 082,05
	TOTAL GENERAL	251 466,92	367 809,48	8 194,35	611 082,05
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation		367 809,48	8 194,35	
	- financières				
	- exceptionnelles }				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	33 100,00		33 100,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 327 353,09	5 327 353,09	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500,00	500,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	170 824,48	170 824,48	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	17 911 157,60	17 911 157,60	
	Débiteurs divers	763 105,23	763 105,23	
	Charges constatées d'avance	46 844,38	46 844,38	
	TOTAL DES CREANCES	24 252 884,78	24 219 784,78	33 100,00
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	12 860 281,13	12 434 281,13	426 000,00	
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	272 397,45	268 022,84	4 374,61	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 185 322,01	1 185 322,01		
	Personnel et comptes rattachés	147 389,50	147 389,50		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	148 280,25	148 280,25		
	Impôts sur les bénéfices	382 170,00	382 170,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	560 597,03	560 597,03		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 273,79	11 273,79		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	114 243,00	114 243,00		
	Groupe et associés	8 972 989,37	8 972 989,37		
	Autres dettes	501 970,54	501 970,54		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	25 156 914,07	24 726 539,46	430 374,61	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	969 565,85			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Produits à recevoir (avec détail)

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	920 698	1 091 030	(170 332)	-15,61
Autres créances	754 355	17 818	736 536	N/S
TOTAL	1 675 053	1 108 848	566 205	51,06

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Charges à payer (avec détail)

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	1 592 281		1 592 281	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	291		291	
Emprunts et dettes financières divers	168 038	1 129 271	(961 233)	-85,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	619 163	509 502	109 661	21,52
Dettes fiscales et sociales	182 576	228 033	(45 458)	-19,93
Dettes fournisseurs d'immobilisation	95 763		95 763	
Autres dettes	45 932	10 414	35 518	341,0
TOTAL	2 704 043	1 877 220	826 823	44,05

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	46 844	42 497	4 347	10,23
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	46 844	42 497	4 347	10,23

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2025	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		704 718,66	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		4 944 039,87	
Autres créances		18 378 989,60	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		8 972 989,37	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		111 030,67	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		114 243,00	
Autres dettes		30 000,00	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		963 387,19	
Charges financières			
Charges financières		229 721,88	
Autres éléments			

Docusign Envelope ID: 3586D1E0-7486-813A-8088-A608F3D2436C

DOCUMENTS D'ANALYSE

Soldes Intermédiaires de Gestion

Règlement ANC 2022-06	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	5 828 617,28	100,00	4 072 400,18	100,00	2 811 941,90	100,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	5 828 617,28	100,00	4 072 400,18	100,00	2 811 941,90	100,00
+ Variation production stockée	525 173,00	9,01	1 429 033,00	35,09	1 184 536,00	42,13
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	6 353 790,28	109,01	5 501 433,18	135,09	3 996 477,90	142,13
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	434 411,75	6,84	626 600,20	11,39	539 519,01	13,50
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	5 919 378,53	93,16	4 874 832,98	88,61	3 456 958,89	86,50
MARGES (Commerciale + Production)	5 919 378,53	101,56	4 874 832,98	119,70	3 456 958,89	122,94
- Achats non stockés (c)	27 970,57	0,48	33 114,88	0,81	31 412,58	1,12
- Autres charges externes (c)	1 926 745,46	33,06	2 360 143,03	57,95	1 939 945,01	68,99
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	2 389 127,78	40,99	3 019 858,11	74,15	2 510 876,60	89,29
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	3 964 662,50	68,02	2 481 575,07	60,94	1 485 601,30	52,83
+ Subventions	79 119,82	1,36				
- Impôts, taxes sur rémunérations	20 163,82	0,35	27 695,94	0,68	22 025,99	0,78
- Autres impôts et taxes	24 332,80	0,42	14 242,44	0,35	8 949,28	0,32
- Salaires	1 180 601,93	20,26	1 238 069,44	30,40	1 225 740,71	43,59
- Cotisations sociales	492 802,74	8,45	473 982,30	11,64	467 662,75	16,63
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 325 881,03	39,90	727 584,95	17,87	(238 777,43)	-8,49
+ Reprises sur amortissements et provisions	8 194,35	0,14	178 254,85	4,38	286 566,99	10,19
+ Pdts des cessions d'immos incorp. et corp.						
+ Autres produits de gestion courante	14 536,13	0,25	19 054,80	0,47	21 877,88	0,78
+ Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	441 125,00	7,57	245 395,58	6,03	174 877,29	6,22
- Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées						
- Autres charges de gestion courante	18 421,51	0,32	14 564,90	0,36	11 042,74	0,39
RÉSULTAT EXPLOITATION	1 889 065,00	32,41	664 934,12	16,33	(116 252,59)	-4,13
Bénéfice-perte sur opérations en commun	224 487,16	3,85	128 393,10	3,15	636 193,74	22,62
+ Produits financiers	936 387,19	16,07	955 061,03	23,45	795 045,48	28,27
- Charges financières	1 601 796,06	27,48	1 195 177,03	29,35	643 953,23	22,90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 448 143,29	24,85	553 211,22	13,58	671 033,40	23,86
Produits exceptionnels			142 956,42	3,51	73 369,66	2,61
- Charges exceptionnelles	620,82	0,01	69 746,18	1,71	249 487,91	8,87
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(620,82)	-0,01	73 210,24	1,80	(176 118,25)	-6,26
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	382 170,00	6,56	170 767,00	4,19	(12 000,00)	-0,43
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 065 352,47	18,28	455 654,46	11,19	506 915,15	18,03