Docusign Envelope ID: ADB831BA-419E-8466-806C-22D51CE596B7

SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET
Société par actions simplifiée au capital de 5.498.040 Euros
Siège social : 28 avenue du Parmelan
74000 Annecy

796 480 283 RCS ANNECY

(La « **Société** »)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 25 SEPTEMBRE 2026

RESOLUTION PROPOSEE

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élève à 20.033.063,55 Euros, décide de l'affecter intégralement comme suit :

- La somme de 1.300.000,00 €
  à titre de dividendes
  étant précisé que :
  - *la somme de 800.000 € a déjà été distribuée aux associés à titre d'acompte sur dividendes le 26 mars 2025 (avec renonciation partielle de trois associées à hauteur de 1.442.839,22 €)*
  - *la somme de 500.000 € a déjà été distribuée aux associés à titre d'acompte sur dividendes le 10 septembre 2025 (avec renonciation partielle de trois associées à hauteur 901.744,51 €) ;*
  - *l'article 24 des statuts de la Société prévoyant un droit à dividende prioritaire, forfaitaire et préciputaire de 228.673,53 € a été respecté.*

- Le solde, soit la somme de 18.735.063,55 €
  au poste « Autres Réserves »

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, nous vous indiquons que les distributions de dividendes durant cette période ont été les suivantes :

Docusign Envelope ID: ADB831BA-419E-8466-806C-22D51CE596B7

Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux associées	Dividende unitaire
31.12.2024	183.268 *dont 86.300 actions B*	500.000 € (avec renonciation à hauteur de *902.000* € des associés (*)	7,65 €
31.12.2023	183.268 *dont 86.300 actions B*	3.000.000 € (avec renonciation à hauteur de 884.400,44 € des associés)	45,89 €
31.12.2022	183.268 *dont 86.300 actions B*	2.700.000 € (avec renonciation à hauteur de 1.786.400,44 € des associés)	16.83 € 7,65 €

(*) Etant précisé que la somme de 500.000 € a déjà été distribuée aux associés à titre d'acompte sur dividendes le 6 mars 2025 (avec renonciation partielle de quatre associées à hauteur de 902.000,00 €), l'article 24 des statuts de la Société prévoyant un droit à dividende prioritaire, forfaitaire et préciputaire de 228.673,53 € a été respecté.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élève à 20.033.063,55 Euros, décide de l'affecter intégralement comme suit :

- La somme de 1.300.000,00 €
  à titre de dividendes
  étant précisé que :
  - *la somme de 800.000 € a déjà été distribuée aux associés à titre d'acompte sur dividendes le 26 mars 2025 (avec renonciation partielle de trois associées à hauteur de 1.442.839,22 €)*
  - *la somme de 500.000 € a déjà été distribuée aux associés à titre d'acompte sur dividendes le 10 septembre 2025 (avec renonciation partielle de trois associées à hauteur 901.744,51 €) ;*
  - *l'article 24 des statuts de la Société prévoyant un droit à dividende prioritaire, forfaitaire et préciputaire de 228.673,53 € a été respecté.*

- Le solde, soit la somme de 18.735.063,55 €
  au poste « Autres Réserves »

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, nous vous indiquons que les distributions de dividendes durant cette période ont été les suivantes :

Docusign Envelope ID: ADB831BA-419E-8466-806C-22D51CE596B7

Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux associées	Dividende unitaire
31.12.2024	183.268 *dont 86.300 actions B*	500.000 € (avec renonciation à hauteur de *902.000* € des associés (*)	7,65 €
31.12.2023	183.268 *dont 86.300 actions B*	3.000.000 € (avec renonciation à hauteur de 884.400,44 € des associés)	45,89 €
31.12.2022	183.268 *dont 86.300 actions B*	2.700.000 € (avec renonciation à hauteur de 1.786.400,44 € des associés)	16.83 € 7,65 €

(*) Etant précisé que la somme de 500.000 € a déjà été distribuée aux associés à titre d'acompte sur dividendes le 6 mars 2025 (avec renonciation partielle de quatre associées à hauteur de 902.000,00 €), l'article 24 des statuts de la Société prévoyant un droit à dividende prioritaire, forfaitaire et préciputaire de 228.673,53 € a été respecté.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme à l'original
le Président

Docusign Envelope ID: ADB831BA-419E-8466-806C-22D51CE596B7

SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET
Société par actions simplifiée au capital de 5.498.040 Euros
Siège social : 28 avenue du Parmelan
74000 Annecy

796 480 283 RCS ANNECY

(La « **Société** »)

*** * ***

Exercice clos le 31 décembre 2025
COMPTES SOCIAUX

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Certifié conforme à l'original
le Président

RV

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : SAS VERDANNET — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 28 AVENUE DU PARMELAN 74007 ANNECY CEDEX — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 79648028300160 — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2025

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
		Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 669 622	AG 1 441 202	228 419
		Fonds commercial (1)	AH	174 554	AI	174 554
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	15 210 708	AK	15 210 708
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM	
		Terrains	AN	5 109 967	AO 2 949 631	2 160 335
		Constructions	AP	35 497 279	AQ 21 252 575	14 244 704
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	66 090 635	AS 44 554 500	21 536 134
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 618 528	AU 1 596 062	3 022 466
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	9 839 927	AW	9 839 927
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS	38 906 124	CT 6 024	38 900 100
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD	1 105 407	BE 4 269	1 101 138
		Prêts	BF	29 959 789	BG	29 959 789
		Autres immobilisations financières *	BH	45 620	BI	45 620
		TOTAL (II)	BJ	208 228 158	BK 71 804 264	136 423 894
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		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	15 431 538	BY	15 431 538
		Autres créances (3)	BZ	159 578 958	CA 1 366 266	158 212 692
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	871 873	CE 168 185	703 688
	DIVERS	Disponibilités	CF	14 566 028	CG	14 566 028
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	175 700	CI	175 700
		TOTAL (III)	CJ	190 624 096	CK 1 534 451	189 089 646
Comptes de régularisation		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	398 852 255	1A 73 338 715	325 513 540

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

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

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

©Logiciel MTAE

DGFiP N° 2051 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS VERDANNET — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 498 040)	DA	5 498 040
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	3 787 363
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	549 873
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	179 113 989
	Report à nouveau	DH	3 490
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	20 035 064
	Subventions d'investissement	DJ	1 332 400
	Provisions réglementées *	DK	509 442
	TOTAL (I)	DL	210 829 660
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	57 680 105
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	48 807 927
	Instruments financiers à terme	D1	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 539 026
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 874 216
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	8 656
Compte régul.	Autres dettes	EA	770 058
	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 891
	TOTAL (IV)	EC	114 683 880
	Écart de conversion passif * et différences d'évaluation (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	325 513 540

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		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	77 040 675
(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.

©Logiciel MTAE

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts). 3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : SAS VERDANNET — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportation et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC				
	Production vendue — biens *	FD / FE / FF				
	Production vendue — Services *	FG / FH / FI	33 931 087			33 931 087
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	33 931 087			33 931 087
	Production stockée *	FM				
	Production immobilisée *	FN				
	Subventions d'exploitation	FO				2 892
	Reprises sur amortissements et provisions * (9)	FP				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	F1				38 108
	Autres produits (1) (11)	FQ				1 722 086
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				35 694 173
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *	FS				
	Variation de stocks (marchandises) *	FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *	FU				34 520
	Variations de stock (matières premières et approvisionnements) *	FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *	FW				3 299 753
	Impôts, taxes et versements assimilés *	FX				477 404
	Salaires et traitements *	FY				1 628 250
	Cotisations sociales (10)	FZ				604 904
	DOTATIONS D'EXPLOITTION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (14)	GA				6 619 546
	DOTATIONS D'EXPLOITTION — Sur immobilisations - dotations aux dépréciations	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITTION — Sur actif circulant : dotations aux dépréciations *	GC				
	DOTATIONS D'EXPLOITTION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	G1				285 016
	Autres charges (12)	GE				9
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				12 949 402
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG				22 744 771
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)	GH				593 274
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)	GI				38 665
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				136 974
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				765 651
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				4 870 966
	Reprises sur dépréciations	GM				147 557
	Différences positives de change	GN				343
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	GO				
	Produits des cessions d'immobilisations financières	G2				1 800
	Total des produits financiers (V)	GP				5 923 290
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ				168 185
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				2 220 245
	Différences négatives de change	GS				80 527
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	G3				356
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				2 469 313
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)		GV				3 453 977
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW				26 753 357

(RENVOIS : voir tableau n°2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

©Logiciel MTAE

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts). 4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2026

Désignation de l'entreprise : SAS VERDANNET — Néant ☐ *

		Exercice N
Produits exceptionnels (VII)	HD	180 319
Charges exceptionnelles (VIII)	HH	78 723
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	101 597
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	6 819 890
TOTAL DES PRODUITS (I + III +V + VII)	HL	42 391 056
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	22 355 992
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total de charges)	HN	20 035 064

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	1 683 670
	Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	Crédit-bail mobilier *	HP	
	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	4 085 840
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	1 142 878
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général *(art. 238 bis du C.G.I)*	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans les PME innovantes *(art.217 octies)*	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles *(art.39 quinquies D)*	RD	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotis. sociales obligatoires hors CSG /RDS 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 complémentaires personnelles	A8	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMORT DEROGATOIRES	78 723	113 652
MISE EN JEU DE GARANTIE		66 667

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

©LogicielMTAE

Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des impôts).

5 IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2026

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS VERDANNET

Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste.
				1	2	3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	17 060 289	KE	KF 131 876
CORPORELLES	Terrains		KG	5 112 684	KH	KI 5 375
	Constructions – Sur sol propre – Dont Composants L9		KJ	15 784 573	KK	KL 2 159 906
	Constructions – Sur sol d'autrui – Dont Composants M1		KM	73 145	KN	KO
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions – Dont Composants M2		KP	17 084 191	KQ	KR 1 097 576
	Installations techniques, matériel et outillage industriels – Dont Composants M3		KS	59 580 642	KT	KU 8 459 514
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, et aménagements divers *	KV	1 370 589	KW	KX 1 823 647
		Matériel de transport *	KY	579 179	KZ	LA 90 731
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	1 386 919	LC	LD 62 023
		Emballages récupérables et divers *	LE	288 164	LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH	6 669 626	LI	LJ 12 229 342
	Avances et acomptes		LK		LL	LM
		TOTAL III	LN	107 929 712	LO	LP 25 928 114
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
	Autres participations		8U	38 906 480	8V	8W
	Autres titres immobilisés		1P	1 105 407	1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	16 273 243	1U	1V 13 732 165
		TOTAL IV	LQ	56 285 130	LR	LS 13 732 165
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	181 275 131	ØH	ØJ 39 792 155

CADRE B IMMOBILISATIONS

				Diminutions : par virements de poste à poste	Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
				1	2	3	4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV 137 281	LW 17 054 884	1X
CORPORELLES	Terrains		IP		LX 8 092	LY 5 109 967	LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA 377 753	MB 17 566 727	MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD	ME 73 145	MF
		Inst. gales, agencements et aménagem. des constructions	IS		MG 324 360	MH 17 857 407	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ 1 949 522	MK 66 090 635	ML
	Autres Immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers	IU		MM	MN 3 194 237	MO
		Matériel de transport	IV		MP 63 894	MQ 606 016	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS 630 666	MT 818 276	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX	196 288	MV 91 876	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY	9 059 040	MZ	NA 9 839 927	NB
	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF
		TOTAL III	IY	9 255 328	NG 3 446 162	NH 121 156 335	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations		IØ		ØX 356	ØY 38 906 124	ØZ
	Autres titres immobilisés		I1		2B	2C 1 105 407	2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2F 30 005 408	2G
		TOTAL IV	I3		NJ 356	NK 70 016 939	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	9 255 328	ØK 3 583 800	ØL 208 228 158	ØM

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

©Logiciel MTAE

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

DGFiP N° 2055 2026

⑥ AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise SAS VERDANNET — 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	1 476 856	PF	101 569	PG	137 223	PH	1 441 202
TOTAL I		RK	1 476 856	RM	101 569	RN	137 223	RO	1 441 202
Terrains		PI	2 800 364	PJ	157 359	PK	8 092	PL	2 949 631
Constructions	Sur sol propre	PM	9 376 346	PN	754 894	PO	362 698	PQ	9 768 542
	Sur sol d'autrui	PR	69 713	PS	3 432	PT		PU	73 145
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV	10 693 990	PW	986 617	PX	269 719	PY	11 410 888
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	41 979 216	QA	4 433 632	QB	1 858 347	QC	44 554 500
Autres immobilisations corporelles	Inst.générales, agencements, aménagements divers	QD	306 232	QE	251 473	QF		QG	557 705
	Matériel de transport	QH	397 082	QI	71 370	QJ	31 683	QK	436 769
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 133 474	QM	98 780	QN	630 666	QO	601 589
	Emballages récupérables et divers	QP	239 580	QR	2 394	QS	241 974	QT	
TOTAL II		QU	66 995 997	QV	6 759 950	QW	3 403 179	QX	70 352 769
TOTAL GÉNÉRAL *(I + II)*		ØN	68 472 853	ØP	6 861 519	ØQ	3 540 401	ØR	71 793 972

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement		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	50 182	Q6		Q7		Q8	-50 182
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales, agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6	63 353	T7		T8		T9	-63 353
Autres immo.	Inst.gales, agenc 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	113 536	X6		X7		X8	-113 536
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL	78 723					NM	117					NO	78 606
TOTAL GENERAL *(I + II + III)*		NP	78 723	NQ		NR		NS	113 652	NT		NU		NV	-34 930
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	78 723	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY		113 652		Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		-34 930	

CADRE C — MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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.

©Logiciel MTAE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2026

Désignation de l'entreprise SAS VERDANNET — 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 (I) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	544 371	TM	78 723	TN	113 652	TO	509 442
	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	544 371	TS	78 723	TT	113 652	TU	509 442
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	Ø2	6 024	Ø3		Ø4		Ø5	6 024
	Sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	Sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6	4 269	Ø7		Ø8		Ø9	4 269
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	1 513 823	6Y	168 185	6Z	147 557	7A	1 534 451
	TOTAL III	7B	1 524 115	TY	168 185	TZ	147 557	UA	1 544 743
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	2 068 487	UB	246 907	UC	261 209	UD	2 054 185
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises - financières			UG	168 185	UH	147 557		
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ	78 723	UK	113 652		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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 CGI.

©LogicielMTAE

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

7 **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN - ANNEXE** N° 2056 2026

Désignation de l'entreprise SAS VERDANNET Date de clôture : 31/12/2025

Provisions pour dépréciation sur autres immobilisations financières

Libellé	Montant début exercice	Augmentations : dotations exercices	Diminutions	Montant fin exercice
PROV TITRES CARREL SA	4 269			4 269
PROV TIRES SCEA DU LEMAN	6 024			6 024

©Logiciel MTAE

7 **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN - ANNEXE** N° 2056 2026

Désignation de l'entreprise SAS VERDANNET Date de clôture : 31/12/2025

Autres provisions pour dépréciation

Libellé	Montant début exercice	Augmentations : dotations exercices	Diminutions	Montant fin exercice
DEP CCT SCEA DU LEMAN	1 366 266			1 366 266
DEPRECIATION VMP	147 557	168 185	147 557	168 185

©Logiciel MTAE

VERDANNET

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent sauf en ce qui concerne l'affectation des quotes-parts de bénéfices et pertes des filiales à l'IR qui a été comptabilisée l'année même.

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2022-06 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraine des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

En termes de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;

- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;

- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

-Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
-Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

Présentation du compte de résultat :

Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;

Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions ».

Présentation du bilan :

Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;

Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;

Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Poste du compte Résultat	**31/12/2025**	**31/12/2024**	**31/12/2024**
	(Publiés)	(Reclassés selon le Nouveau règlement)	(Publiés)
Résultat Exceptionnel	Montant N	Total N-1 publiés	Total N-1 publiés
Produits Exceptionnels	180 319.25	187 940.68	
Sur opération de gestion			4 557.63
Sur opération de capital			70 000.00
Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels			113 383.05
	Montant N	Total N-1 publiés	Total N-1 publiés
Charges Exceptionnelles	78 722.67	202 394.99	
Sur opération de gestion			20 872.30
Sur opération de capital			100 367.76
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			81 154.93

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
Exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2025

SAS SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET
28, avenue du Parmelan
74000 ANNECY

ANDERLAINE AUDIT
S.A.S capital de 50 000 Euros | 409 987 282 RCS Chambéry
82 rue de la petite eau - 73290 La Motte-Servolex
Tél : +33 (0) 4 79 25 19 18 | Email : contact@anderlaine.com
Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC Dauphiné-Savoie

BBM & Associés
Tél : +33 (0) 4 76 48 48 49
Siège social : 18 Rue de la Tuilerie 38170 SEYSSINET PARISET
S.A.S. capital de 2.206.333 € | 311 903 496 RCS Grenoble
Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC Dauphiné-Savoie

Rapport sur les comptes annuels des commissaires aux comptes
SAS SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET
28, avenue du Parmelan
74000 ANNECY
RCS ANNECY B 79648028300160

A l'assemblée générale de la société SAS SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET relatifs à l'exercice d'une durée de 12 mois clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2025 s'établit à 38 900 100 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société SAS SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET, décrite dans cette note, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Les malis de fusion, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2025 s'établit à 15 210 708 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Autres immobilisations incorporelles » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société SAS SOCIETE DES ETABLISSEMENTS VERDANNET, décrite dans cette note, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marnaz et Seyssinet-Pariset, le 11 septembre 2026

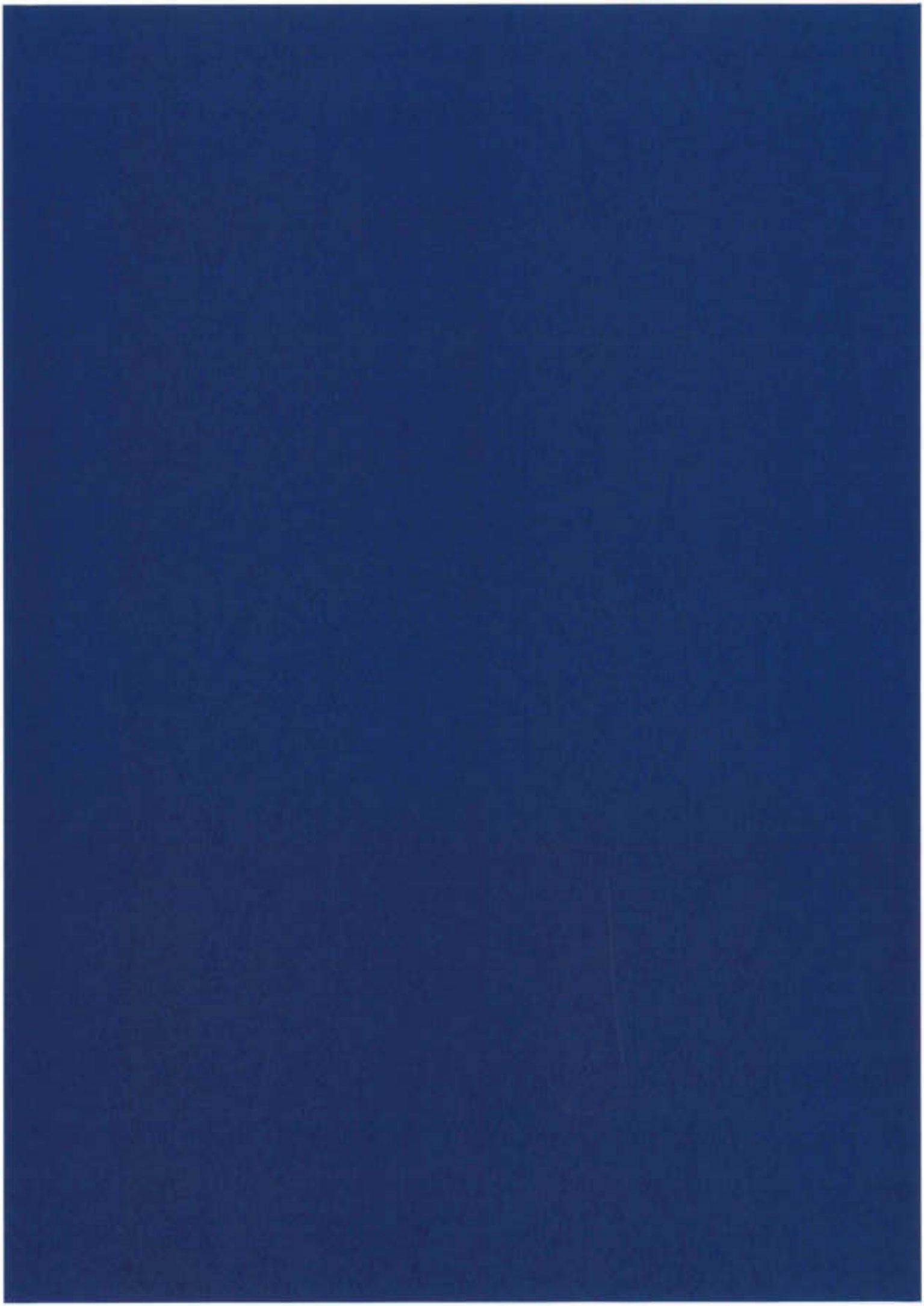
Les commissaires aux comptes

ANDERLAINE AUDIT

Marie-Christine DESGRANGES

BBM ASSOCIES

Laurent COHN



Sommaire

le commissaire aux comptes

	Page
Bilan Actif base (en tableau)	1
Bilan Passif base après répartition (en tableau)	3
Bilan Passif base avant répartition (en tableau)	5
Compte de résultat en liste	7

VERDANNET

le commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

Exercice au : 31/12/2025

ACTIF	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles :				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits, valeurs similaires	1 669 621,69	1 441 202,50	228 419,19	198 170,59
2050000000 - CONCES BREVET LICENCE MARQUE LOGICIEL	*1 018 198,00*	*803 980,01*	*214 217,99*	*169 492,79*
2050000450 - LOGICIELS 20% HORS CEE	*651 423,69*	*637 222,49*	*14 201,20*	*28 677,80*
Fonds commercial	174 554,12		174 554,12	174 554,12
2070000000 - FONDS COMMERCIAL	*174 554,12*		*174 554,12*	*174 554,12*
Autres iommobilisations incorporrelles	15 210 708,14		15 210 708,14	15 210 708,14
2081000000 - MALI DE FUSION	*15 210 708,14*		*15 210 708,14*	*15 210 708,14*
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acompte				
Immobilisations corporelles :				
Terrains	5 109 966,71	2 949 631,32	2 160 335,39	2 312 319,23
2110000000 - TERRAINS	*1 214 509,17*		*1 214 509,17*	*1 214 509,17*
2120000000 - AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	*3 895 457,54*	*2 949 631,32*	*945 826,22*	*1 097 810,06*
Constructions	35 497 278,77	21 252 574,92	14 244 703,85	12 801 860,57
2131000000 - BATIMENTS	*17 031 128,30*	*9 606 161,65*	*7 424 966,65*	*6 279 435,35*
2131000500 - BATIMENTS EXONERE TVA	*17 290,00*	*15 952,40*	*1 337,60*	*4 130,76*
2131800000 - BATIMENTS FACADES ETANCHEITE 20%	*518 308,30*	*146 427,62*	*371 880,68*	*124 661,19*
2135000000 - INSTAL GALES AGENCT AMENAGT CONSTR	*17 434 502,77*	*11 115 443,17*	*6 319 059,60*	*6 370 234,06*
2135000150 - INSTAL GALES AGENCT AMENGT CONSTR 10%	*157 579,50*	*44 350,48*	*113 229,02*	*3 106,00*
2135000500 - INSTAL GALES AGENCT AMENGT CONSTR EXO	*265 324,62*	*251 094,32*	*14 230,30*	*16 861,21*
2141000000 - CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	*73 145,28*	*73 145,28*		*3 432,00*
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	66 090 634,68	44 554 500,49	21 536 134,19	17 601 426,41
2153000000 - INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	*16 770 913,22*	*10 532 650,72*	*6 238 262,50*	*5 249 280,12*
2153000400 - INST A CARACTERE SPECIFIQUE CE	*40 000,00*	*40 000,00*		
2154000000 - MATERIELS ET OUTILLAGES	*45 243 621,73*	*32 484 556,23*	*12 759 065,50*	*10 780 388,70*
2154000400 - MATERIELS ET OUTILLAGES 20% CE	*167 628,50*	*54 339,42*	*113 289,08*	*36 852,00*
2154000450 - MATERIELS ET OUTILLAGES 20% HORS CE	*215 000,00*	*59 781,94*	*155 218,06*	*176 718,06*
2157000000 - AGENCT AMENAGT MAT OUTIL IND	*3 653 471,23*	*1 383 172,18*	*2 270 299,05*	*1 358 187,53*
Autres immobilisations corporelles	4 618 528,17	1 596 062,27	3 022 465,90	1 548 482,36
2181000000 - INSTAL GLES AGCT AMENAGT	*3 194 236,65*	*557 704,62*	*2 636 532,03*	*1 064 357,51*
2182000000 - MATERIEL DE TRANSPORT	*399 349,95*	*330 499,92*	*68 850,03*	*84 218,30*
2182000400 - MATERIEL DE TRANSPORT CE	*43 008,00*	*43 008,00*		
2182000500 - MATERIEL DE TRANSPORT EXONERE TVA	*163 657,79*	*63 261,03*	*100 396,76*	*97 877,92*
2183000000 - MAT DE BUREAU ET MAT INFORMATIQUE	*637 406,41*	*477 176,90*	*160 229,51*	*182 768,96*
2184000000 - MOBILIER	*180 869,37*	*124 411,80*	*56 457,57*	*70 675,88*
2188000000 - AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				*48 583,79*
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	9 839 927,04		9 839 927,04	6 669 625,75
2310000150 - IMMO CORPORELLES EN COURS TVA 10%				*30 610,00*
2310000250 - IMMO CORPORELLES EN COURS TVA 20%	*9 741 446,04*		*9 741 446,04*	*6 596 400,75*
2310000400 - IMMO CORPORELLES EN COURS 20% CE	*63 050,00*		*63 050,00*	*27 000,00*
2310000500 - IMMO CORPORELLES EN COURS EXO	*35 431,00*		*35 431,00*	*35 615,00*
Immobilisations financières (1) :				
Participations	38 906 124,13	6 024,00	38 900 100,13	38 900 456,46
2610000000 - Titre de participation	*2 400,00*	*6 024,00*	*-3 624,00*	*-3 624,00*
2611000000 - TITRES DE PARTICIPATIONS GROUPE	*38 903 724,13*		*38 903 724,13*	*38 904 080,46*
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 105 406,60	4 268,57	1 101 138,03	1 101 138,03
2710000000 - TITRES IMMOBILISES	*1 105 406,60*		*1 105 406,60*	*1 105 406,60*
2970000000 - PROV DEP AUT IMM FIN		*4 268,57*	*-4 268,57*	*-4 268,57*
Prêts	29 959 788,71		29 959 788,71	16 227 623,42
2740000100 - PRETS AUXILIARISES	*29 197 068,32*		*29 197 068,32*	*16 227 623,42*
2768000000 - INTERETS COURUS SUR CREANCE IMMOBILISEE	*762 720,39*		*762 720,39*	
Autres immobilisation financières	45 619,72		45 619,72	45 619,72
2750000000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	*45 619,72*		*45 619,72*	*45 619,72*
Total de l'actif immobilisé (III)	**208 228 158,48**	**71 804 264,07**	**136 423 894,41**	**112 791 984,80**
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2):				
Créances clients et Comptes rattachés	15 431 537,51		15 431 537,51	13 852 434,19
4110000000 - CLIENTS	*10 900,66*		*10 900,66*	*3 004,84*
4111000000 - CLIENTS GROUPE	*7 834 471,44*		*7 834 471,44*	*3 363 560,37*
4180000000 - CLIENTS FAE				*506 777,21*
4181000000 - CLIENTS FAE GROUPE	*7 586 165,41*		*7 586 165,41*	*9 979 091,77*
Autres créances	159 578 957,72	1 366 266,00	158 212 691,72	140 542 192,00
Charges constatées d'avance	175 700,46		175 700,46	135 352,16
4550000000 - COMPTE COURANT HORS GROUPE	*601 213,76*		*601 213,76*	

le commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

Exercice au : 31/12/2025

ACTIF	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net
4550000001 - CCT HORS GROUPE SOLDE DEBITEUR				*601 213,76*
4671000000 - DEBITEUR CREDITEUR AUX	*273 587,07*		*273 587,07*	*238 539,86*
4860000000 - CHARGES CONSTATEES D AVANCE	*175 700,46*		*175 700,46*	*135 352,16*
4098000000 - FOU AAR	*618,00*		*618,00*	*1 051,12*
4390000000 - ORG SOCIAUX PROD A RECEVOIR	*435,41*		*435,41*	
4452000045 - TVA DUE AUTOLIQUIDATION SERVICE 20% HCE	*508 139,16*		*508 139,16*	
4456200000 - TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO SUR DEBIT	*14 842,25*		*14 842,25*	*247 806,85*
4456200013 - TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO EN COURS	*580,33*		*580,33*	*580,33*
4456200014 - TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO SUR ENCAISSEMENT	*357 690,50*		*357 690,50*	
4456200040 - TVA DED AUTOLIQUIDATION IMMO 20% CE	*5 574,00*		*5 574,00*	
4456230000 - TVA DEDUCTIBLE SUR RET GAR IMMO	*2 111,98*		*2 111,98*	*776,45*
4456600000 - TVA DEDUCTIBLE SUR B ET S SUR DEBIT	*2 846,53*		*2 846,53*	*9 957,47*
4456600014 - TVA DEDUCTIBLE SUR B-S SUR ENCAISSEMENT	*8 766,96*		*8 766,96*	
4456610045 - TVA DED SERVICES AUTOLIQUID 20% HCE				*2 157,35*
4458600000 - TVA S/ FACT NON PARVENUE	*81 416,92*		*81 416,92*	*61 281,12*
4458710000 - TVA S/ AVOIR A ETABLIR	*118 742,47*		*118 742,47*	*99 976,97*
4482000000 - ETAT PRODUIT A RECEVOIR	*4 872,00*		*4 872,00*	*1 940,00*
4510000000 - COMPTE COURANT GROUPE	*148 786 134,95*	*1 366 266,00*	*147 419 868,95*	*137 683 555,60*
4516900000 - COMPTE COURANT INTEG FIS GROUPE	*3 209 805,00*		*3 209 805,00*	*2 638 230,00*
4518000000 - INT / COMPTE COURANT GROUPE	*3 705 637,56*		*3 705 637,56*	
4570000000 - DIVIDENDES	*1 300 000,00*		*1 300 000,00*	
4687000000 - PROD A RECEVOIR	*2 520,00*		*2 520,00*	*2 017,00*
4687900000 - OP BENEFICE	*593 422,87*		*593 422,87*	*319 374,12*
4950000000 - PROVISION DEPRECIATION COMPTE				*-1 366 266,00*
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement :				
Actions propres				
Autres titres	871 872,72	168 184,60	703 688,12	1 820 106,14
5030000000 - ACTIONS	*871 872,72*		*871 872,72*	*1 967 662,86*
5900000000 - PROV DEPRE VMP		*168 184,60*	*-168 184,60*	*-147 556,72*
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	14 566 028,05		14 566 028,05	15 258 017,47
5120000000 - Banques auxiliarisees	*14 494 132,55*		*14 494 132,55*	*15 150 526,89*
5188000000 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	*71 813,20*		*71 813,20*	*105 724,17*
5300000000 - CAISSE	*82,30*		*82,30*	*1 766,41*
Total VI	**190 624 096,46**	**1 534 450,60**	**189 089 645,86**	**171 608 101,96**
Frais d émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**398 852 254,94**	**73 338 714,67**	**325 513 540,27**	**284 400 086,76**
(1) Dont à moins d'un an (brut)				
(2)Dont à moins d'un an (brut)			175185760,28	

BILAN PASSIF (après répartition)

Exercice au : 31/12/2025

PASSIF	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé)	5 498 040,00	5 498 040,00
1010000000 - CAPITAL SOCIAL	*5 498 040,00*	*5 498 040,00*
Primes d'émission, de fusion, d'apport,...	3 787 362,93	3 787 362,93
1041000000 - PRIME D'EMISSION	*3 787 362,93*	*3 787 362,93*
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves:		
Réserve légale	549 873,00	549 873,00
1061000000 - RESERVE LEGALE	*549 873,00*	*549 873,00*
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres	179 113 989,38	161 105 665,90
1068000000 - AUTRES RESERVES	*179 113 989,38*	*161 105 665,90*
Report à nouveau	3 489,84	3 489,84
1100000000 - REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	*3 489,84*	*3 489,84*
Subventions d'investissement	1 332 400,00	1 332 400,00
1310000000 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	*1 332 400,00*	*1 332 400,00*
Provisions réglementées	509 441,69	544 371,27
1450000000 - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	*509 441,69*	*544 371,27*
Total des capitaux propres I	**190 794 596,84**	**172 821 202,94**
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Autres		
Total autres fonds propres II		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions III		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits	57 680 105,20	42 716 453,33
1640000000 - Emprunt aupres des ets de credit	*48 137 532,25*	*34 998 524,33*
1648000000 - INTERETS COURUS S/ EMPRUNT AUP ETS CREDI	*91 041,64*	*57 631,50*
5120000001 - BANQUE AUXILIARISE SOLDE CREDITEUR	*2 451 479,08*	*659 343,76*
5181000000 - INTERETS COURUS A PAYER	*52,23*	*953,74*
5190000000 - CONCOURS BANCAIRES	*7 000 000,00*	*7 000 000,00*
Emprunts et dettes financières diverses (2)	48 807 926,87	41 846 202,47
1650000000 - Depots et cautionnements recus	*5 980,39*	*6 230,39*
4510000001 - CCT GROUPE SOLDE CREDITEUR	*47 031 428,81*	*41 384 354,56*
4516900001 - CCT INTEGRATION FISC GROUPE SOLDE CREDITEUR	*613 725,00*	*434 272,00*
4518000000 - INT / COMPTE COURANT GROUPE		*7 773,85*
4518000001 - INTERETS CCT GROUPE SOLDE CREDITEUR	*1 142 877,63*	
4550000000 - COMPTE COURANT HORS GROUPE		*13 571,67*
4550000001 - CCT HORS GROUPE SOLDE DEBITEUR	*13 571,67*	
4558000001 - INTERET COMPTE COURANT HORS GROUPE SOLDE DEBITEUR	*343,37*	
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation :		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 539 026,44	5 004 706,94
Dettes fiscales et sociales	3 874 215,55	2 681 363,86
4210000000 - REMUNERATION DUE		*6,13*
4240000000 - PARTICIP SALARIE	*6 874,67*	*6 874,67*
4282000000 - DETTE PROV CP	*208 348,00*	*197 392,00*
4286000000 - PERS AUT CH A PAYER	*77 798,00*	*74 416,00*
4310000000 - SECURITE SOCIALE	*109 196,59*	*83 226,69*
4371006000 - RETRAITES AG2R LA MONDIALE REUNICA	*34 411,89*	*29 437,30*
4372001000 - MUTUELLE PREVOYANCE GENERATION / AXA	*18 476,72*	*15 792,41*
4374000000 - FORMATION CONTINUE	*312,19*	*109,25*
4382000000 - ORG SOCIAUX CH A PAYER CP	*95 530,00*	*83 971,00*
4386000000 - ORG SOCIAUX AUT CH A PAYER	*34 923,00*	*37 800,00*
4452000045 - TVA DUE AUTOLIQUIDATION SERVICE 20% HCE		*2 157,35*
4452200040 - TVA DUE IMMO 20% CE	*5 574,00*	

BILAN PASSIF (après répartition)

Exercice au : 31/12/2025

PASSIF	31/12/2025	31/12/2024
4455100000 - TVA A PAYER	*275 222,00*	*20 101,00*
4455800000 - TAXES ASSIMILEES A LA TVA	*9 038,00*	*7 035,00*
4456610045 - TVA DED SERVICES AUTOLIQUID 20% HCE	*508 139,16*	
4457000025 - TVA COLLECTEE 20 %	*769,48*	*11 187,21*
4458610000 - TVA SUR AVOIR A RECEVOIR	*103,00*	*165,52*
4458700000 - TVA S/ FACT A ETABLIR	*1 223 880,23*	*749 351,01*
4440000000 - IMPOT SOCIETE	*1 210 357,00*	*1 308 763,00*
4481200000 - ETAT CHARGES A PAYER	*34 009,00*	*40 076,00*
4420000000 - ETAT RETENUE A LA SOURCE		*13 502,32*
4421000000 - ETAT RETENUE A LA SOURCE	*21 252,62*	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	8 656,02	8 604,92
4047000000 - FRS IMMO RETENUE GARANTIE	*8 656,02*	*8 604,92*
Dettes fiscales (Impôts sur les bénéfices)		
4010000000 - FOURNISSEURS	*2 605 249,51*	*2 195 924,45*
4011000000 - FOURNISSEURS GROUPE	*413 554,49*	*421 941,62*
4017000000 - FRS RETENUES GARANTIES CHARGES	*15 941,95*	*7 939,33*
4080000000 - FOU FACT NON PARVE	*504 280,49*	*669 293,01*
4081000000 - FOU FNP GROUPE		*1 709 608,53*
Autres	770 058,33	804 920,95
4198000000 - AVOIR A ETABLIR		*1 362,48*
4198100000 - AVOIR A ETABLIR GROUPE	*712 454,96*	*709 847,63*
4686000000 - DIV CHARGES A PAYER	*18 937,88*	*18 764,60*
4686900000 - QP PERTE	*38 665,49*	*74 946,24*
Produits constatés d'avance	3 891,47	8 307,87
4871000000 - PRODUITS CONSTATES D AVANCE GRP	*3 891,47*	*8 307,87*
Total (1) IV	**114 683 879,88**	**93 070 560,34**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif **(V)**		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**305 478 476,72**	**265 891 763,28**
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	77 040 675,39	66 426 780,00
(2) Dont emprunts participatifs		

le commissaire aux comptes

BILAN PASSIF (avant répartition)

Exercice au : 31/12/2025

PASSIF	31/12/2025	31/12/2024
Capital [dont versé...]	5 498 040,00	5 498 040,00
1010000000 - CAPITAL SOCIAL	*5 498 040,00*	*5 498 040,00*
Primes d'émission, de fusion, d'apport,...	3 787 362,93	3 787 362,93
1041000000 - PRIME D'EMISSION	*3 787 362,93*	*3 787 362,93*
Ecart de réévaluation	0,00	0,00
Ecart d'équivalence	0,00	0,00
Réserves:		
Réserve légale	549 873,00	549 873,00
1061000000 - RESERVE LEGALE	*549 873,00*	*549 873,00*
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00	0,00
Réserves réglementées	0,00	0,00
Autres	179 113 989,38	161 105 665,90
1068000000 - AUTRES RESERVES	*179 113 989,38*	*161 105 665,90*
Report à nouveau	3 489,84	3 489,84
1100000000 - REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	*3 489,84*	*3 489,84*
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte]	**20 035 063,55**	**18 508 323,48**
120100 -	*20 035 063,55*	*18 508 323,48*
Subventions d'investissement	1 332 400,00	1 332 400,00
1310000000 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	*1 332 400,00*	*1 332 400,00*
Provisions réglementées	509 441,69	544 371,27
1450000000 - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	*509 441,69*	*544 371,27*
Total des capitaux propres I	**210 829 660,39**	**191 329 526,42**
Fonds non remboursables	0,00	0,00
Avances conditionnées	0,00	0,00
Autres	0,00	0,00
Total autres fonds propres II	**0,00**	**0,00**
Provisions pour risques	0,00	0,00
Provisions pour charges	0,00	0,00
Total des provosions III	**0,00**	**0,00**
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits	57 680 105,20	42 716 453,33
1640000000 - Emprunt aupres des ets de credit	*48 137 532,25*	*34 998 524,33*
1648000000 - INTERETS COURUS S/ EMPRUNT AUP ETS CREDI	*91 041,64*	*57 631,50*
5120000001 - BANQUE AUXILIARISE SOLDE CREDITEUR	*2 451 479,08*	*659 343,76*
5181000000 - INTERETS COURUS A PAYER	*52,23*	*953,74*
5190000000 - CONCOURS BANCAIRES	*7 000 000,00*	*7 000 000,00*
Emprunts et dettes financières diverses (2)	48 807 926,87	41 846 202,47
1650000000 - Depots et cautionnements recus	*5 980,39*	*6 230,39*
4510000001 - CCT GROUPE SOLDE CREDITEUR	*47 031 428,81*	*41 384 354,56*
4516900001 - CCT INTEGRATION FISC GROUPE SOLDE CREDITEUR	*613 725,00*	*434 272,00*
4518000000 - INT / COMPTE COURANT GROUPE		*7 773,85*
4518000001 - INTERETS CCT GROUPE SOLDE CREDITEUR	*1 142 877,63*	
4550000000 - COMPTE COURANT HORS GROUPE		*13 571,67*
4550000001 - CCT HORS GROUPE SOLDE DEBITEUR	*13 571,67*	
4558000001 - INTERET COMPTE COURANT HORS GROUPE SOLDE DEBITEUR	*343,37*	
Instruments financiers à terme	0,00	0,00
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	0,00	0,00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 539 026,44	5 004 706,94
4010000000 - FOURNISSEURS	*2 605 249,51*	*2 195 924,45*
4011000000 - FOURNISSEURS GROUPE	*413 554,49*	*421 941,62*
4017000000 - FRS RETENUES GARANTIES CHARGES	*15 941,95*	*7 939,33*
4080000000 - FOU FACT NON PARVE	*504 280,49*	*669 293,01*
4081000000 - FOU FNP GROUPE		*1 709 608,53*
Dettes fiscales et sociales	3 874 215,55	2 681 363,86
4210000000 - REMUNERATION DUE		*6,13*
4240000000 - PARTICIP SALARIE	*6 874,67*	*6 874,67*
4282000000 - DETTE PROV CP	*208 348,00*	*197 392,00*
4286000000 - PERS AUT CH A PAYER	*77 798,00*	*74 416,00*
4310000000 - SECURITE SOCIALE	*109 196,59*	*83 226,69*
4371006000 - RETRAITES AG2R LA MONDIALE REUNICA	*34 411,89*	*29 437,30*
4372001000 - MUTUELLE PREVOYANCE GENERATION / AXA	*18 476,72*	*15 792,41*
4374000000 - FORMATION CONTINUE	*312,19*	*109,25*
4382000000 - ORG SOCIAUX CH A PAYER CP	*95 530,00*	*83 971,00*
4386000000 - ORG SOCIAUX AUT CH A PAYER	*34 923,00*	*37 800,00*
4452000045 - TVA DUE AUTOLIQUIDATION SERVICE 20% HCE		*2 157,35*
4452200040 - TVA DUE IMMO 20% CE	*5 574,00*	
4455100000 - TVA A PAYER	*275 222,00*	*20 101,00*
4455800000 - TAXES ASSIMILEES A LA TVA	*9 038,00*	*7 035,00*
4456610045 - TVA DED SERVICES AUTOLIQUID 20% HCE	*508 139,16*	
4457000025 - TVA COLLECTEE 20 %	*769,48*	*11 187,21*

BILAN PASSIF (avant répartition)

Exercice au : 31/12/2025

PASSIF	31/12/2025	31/12/2024
4458610000 - TVA SUR AVOIR A RECEVOIR	*103,00*	*165,52*
4458700000 - TVA S/ FACT A ETABLIR	*1 223 880,23*	*749 351,01*
4440000000 - IMPOT SOCIETE	*1 210 357,00*	*1 308 763,00*
4481200000 - ETAT CHARGES A PAYER	*34 009,00*	*40 076,00*
4420000000 - ETAT RETENUE A LA SOURCE		*13 502,32*
4421000000 - ETAT RETENUE A LA SOURCE	*21 252,62*	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	8 656,02	8 604,92
4047000000 - FRS IMMO RETENUE GARANTIE	*8 656,02*	*8 604,92*
Autres dettes	770 058,33	804 920,95
4198000000 - AVOIR A ETABLIR		*1 362,48*
4198100000 - AVOIR A ETABLIR GROUPE	*712 454,96*	*709 847,63*
4686000000 - DIV CHARGES A PAYER	*18 937,88*	*18 764,60*
4686900000 - QP PERTE	*38 665,49*	*74 946,24*
Produits constatés d'avance	3 891,47	8 307,87
4871000000 - PRODUITS CONSTATES D AVANCE GRP	*3 891,47*	*8 307,87*
Total des dettes (1) **IV**	**114 683 879,88**	**93 070 560,34**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif **(V)**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**325 513 540,27**	**284 400 086,76**
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	77 040 675,39	66 426 780,00
(3) Dont emprunts participatifs	0,00	0,00

le commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT (en liste)
(Produits et charges hors taxes)

Exercice au : 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation :		
Ventes de marchandises		
Production vendue	33 931 086,98	26 980 698,81
7060000025 - PRESTATION SERV DIVERSES 20%	*4 922,17*	*1 502,70*
7060000925 - PRESTATION SERVICE 20% GROUPE	*18 301,17*	*18 349,97*
7062000025 - MANAGEMENT 20%	*4 500,00*	*4 310,80*
7062000925 - MANAGEMENT 20% GROUPE	*4 375 201,25*	*4 955 013,70*
7080223025 - REFAC FOURNIT ET PIECE DIVERS 20%	*3 576,98*	
7080225925 - REFAC MAT BUR ET INFO 20% GROUPE	*142 721,31*	*-8 307,87*
7080302925 - REFAC TAXES FONCIERES 20% GROUPE	*328 366,00*	
7080612925 - REFAC EAU 20% GROUPE	*3 320,76*	*3 703,00*
7080613925 - REFAC ENERGIE 20% GROUPE	*85 181,25*	*10 732,50*
7080620025 - REFAC CARBURANT 20%	*222,18*	
7081000025 - TRANSFERT CHARGE SERVICE EXT DIVERS 20%	*11 160,46*	
7081000925 - TRANSFERT CH SERV EXT DIVERS 20% GROUPE	*11 081,00*	
7081602950 - REFAC ASSUR PNO TVA EXO/NR GROUPE	*14 619,00*	
7081603950 - REFAC ASSURRANCE DAB TVA EXO/NR GROUPE	*205 964,00*	*-109 608,00*
7081604050 - REFAC ASSUR VEHICULE HORS GROUPE	*3 588,32*	
7081604950 - REFAC ASSUR FLOTTE TVA EXO/NR GROUPE	*442 353,00*	
7081605950 - REFAC ASSURANCE MAND SOC RF EXO GROUPE	*6 838,00*	
7081606950 - REFAC ASSUR MSES TRSPT TVA EXO/NR GROUPE	*16 935,00*	
7081607950 - REFAC ASSUR POLLUTION TVA EXO/NR GROUPE	*20 955,00*	
7081608950 - REFAC ASSUR PROTEC JURIDIQUE EXO GROUPE	*15 407,00*	
7081609950 - REFAC ASSUR RC TVA EXO/NR GROUPE	*59 548,00*	
7082430925 - REFAC PEAGE 20% GROUPE	*13 957,78*	
7082610925 - REFAC TELEPHONE / INTERNET 20% GROUPE	*18 376,74*	
7083000925 - LOCATION DIVERSES 20% GROUPE	*78 901,20*	*71 260,74*
7083350925 - REFAC LOCATION MAT ET OUTIL 20% GROUPE	*51 901,44*	
7084002025 - REFAC FORMATION 20%	*2 150,00*	*750,00*
7088000925 - AUTRE PRODUIT 20% GROUPE	*27 991 037,97*	*22 032 991,27*
Montant net du chiffre d'affaires	**33 931 086,98**	**26 980 698,81**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions	2 891,70	
7410000050 - SUBVENTION D'EXPLOITATION TVA EXO/NR	*2 891,70*	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations Incorpoelles et Corporelles	38 108,33	
7570000025 - PROD CESSION IMMO C+INC 20%	*3 508,33*	
7570000050 - PROD CESSION ELTS ACTIFS TVA EXO/NR	*4 600,00*	
7570000950 - PROD CESSION ELT ACTIF TVA EXO/NR GROUPE	*30 000,00*	
Autres produits	1 722 085,69	2 935 263,14
7520000025 - LOCATION IMMEUBLE TVA 20%	*10 959,23*	*13 217,76*
7520000050 - LOCATION IMMEUBLE TVA EXO/NR	*165 040,00*	*159 142,88*
7520000925 - LOCATION IMMEUBLE TVA 20% GROUPE	*1 501 832,36*	*1 325 293,33*
7521000025 - CHARGES LOCATIVES TVA 20%	*594,46*	*738,96*
7521000050 - CHARGES LOCATIVES TVA EXO/NR	*5 244,41*	*6 299,13*
7580000050 - AUTRES PRODUITS TVA EXO/NR	*24 515,23*	*13,85*
7585000950 - QP BENEF STE PERSONNE GROUPE TVA EXO/NR		*-69 901,07*
7587001050 - REMBOURSEMENT ASSURANCE TVA EXO/NR	*13 900,00*	
7910001050 - REMBOURSEMENT ASSURANCE TVA EXO/NR		*43 798,60*
7910003050 - AVANTAGE EN NATURE TVA EXO/NR		*42 033,11*
7910004050 - TRANSFERT DE CHARGES PERSO TVA EXO/NR		*1 000,00*
7910225925 - REFAC MAT BUR ET INFO 20% GROUPE		*150 879,42*
7910612925 - REFAC EAU 20% GROUPE		*-904,00*
7910613925 - REFAC ENERGIE 20% GROUPE		*69 765,98*
7910620025 - REFAC CARBURANT 20%		*80,40*
7911000050 - TRANSFERT CH SERV EXT DIVERS TVA EXO/NR		*91,25*
7911000925 - TRANSFERT CH SERV EXT DIVERS 20% GROUPE		*9 697,00*
7911350925 - REFAC LOCATION MAT ET OUTIL 20% GROUPE		*46 085,27*
7911602050 - REFAC ASSUR IMMOB TVA EXO/NR		*169,00*
7911602950 - REFAC ASSUR PNO TVA EXO/NR GROUPE		*13 455,00*
7911603950 - REFAC ASSURRANCE DAB TVA EXO/NR GROUPE		*272 051,00*
7911604050 - REFAC ASSUR VEHICULE HORS GROUPE		*480,00*
7911604950 - REFAC ASSUR FLOTTE TVA EXO/NR GROUPE		*376 847,00*
7911605950 - REFAC ASSURANCE MAND SOC RF EXO GROUPE		*6 927,00*
7911606950 - REFAC ASSUR MSES TRSPT TVA EXO/NR GROUPE		*7 462,00*
7911607950 - REFAC ASSUR POLLUTION TVA EXO/NR GROUPE		*21 111,00*
7911608950 - REFAC ASSUR PROTEC JURIDIQUE EXO GROUPE		*15 151,00*
7911609950 - REFAC ASSUR RC TVA EXO/NR GROUPE		*56 785,00*
7911820025 - REFAC FORMATION 20%		*8 341,20*
7912141025 - REFAC MO 20%		*3 586,80*

le commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT (en liste)
(Produits et charges hors taxes)

Exercice au : 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
7912430925 - REFAC PEAGE 20% GROUPE		*20 659,22*
7912610925 - REFAC TELEPHONE / INTERNET 20% GROUPE		*17 899,05*
7913512925 - REFAC TAXES FONCIERES 20% GROUPE		*317 007,00*
Total des produits d'exploitation I	**35 694 172,70**	**29 915 961,95**
Charges d'exploitation :		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	34 519,50	34 031,60
6022000025 - PRODUIT ENTRETIEN 20%		*1 254,89*
6022000050 - PRODUIT ENTRETIEN TVA EXO/NR		*857,08*
6022200025 - PRODUIT ENTRETIEN 20%	*923,29*	
6022200050 - PRODUIT ENTRETIEN TVA EXO/NR	*313,38*	
6022400025 - PETIT MATERIEL ET OUTIL 20%	*19 784,49*	*17 639,07*
6022400050 - PETIT MATERIEL ET OUTIL TVA EXO/NR	*571,07*	*249,68*
6022400925 - PETIT MATERIEL ET OUTIL 20% GROUPE	*4 391,13*	*3 555,41*
6022400950 - PETIT MATERIEL OUTIL GROUPE TVA EXO/NR		*172,55*
6022500025 - MATERIEL BUREAU ET INFO 20%	*8 536,14*	*9 020,60*
6022500925 - MATERIEL BUREAU ET INFO 20% GROUPE		*1 282,32*
Variation des stock		
Autres achats et charges externes (1)	3 299 752,62	1 639 470,56
6050000025 - ACHAT A REFACTURER 20%	*142 685,99*	*142 570,89*
6050000040 - ACHAT A REFACTURER 20% CE	*3 861,00*	
6050000050 - ACHATS A REFACTURER EXO		*0,66*
6061100005 - ELECTRICITE 5,5%	*874,10*	*1 330,02*
6061100025 - ELECTRICITE 20%	*92 486,63*	*88 496,26*
6061100050 - ELECTRICITE TVA EXO/NR	*3 312,84*	*3 349,55*
6061200005 - EAU 5,5%	*2 348,21*	*1 706,08*
6061200015 - EAU 10%	*1 613,77*	*1 409,94*
6061200050 - EAU TVA EXO/NR	*1 485,41*	*1 166,64*
6062000025 - ACHAT CARBURANT 20%	*9 919,20*	*13 894,92*
6062000050 - ACHAT CARBURANT TVA EXO/NR	*95,13*	*821,22*
6062000126 - ACHAT CARBURANT VP 20%	*6 982,25*	*4 762,06*
6062000925 - ACHAT CARBURANT 20% GROUPE	*5 677,60*	*6 000,41*
6062000926 - ACHAT CARBURANT VP 20% GROUPE	*4 660,97*	*5 203,04*
6062000950 - ACHAT CARBURANT TVA EXO/NR GROUPE		*149,12*
6063100025 - VETEMENT DE TRAVAIL 20%	*186,41*	
6063100925 - VETEMENT DE TRAVAIL 20% GROUPE	*162,24*	
6110000045 - SOUS TRAITANCE GENERALE 20% HORS CE	*231 171,00*	*-1 141 490,00*
6132000925 - LOCATION IMMOBILIERE 20% GROUPE	*189 907,64*	*185 076,50*
6132000950 - LOCATION IMMOBILIERE TVA EXO/NR GROUPE	*27 213,00*	*35 835,75*
6135000025 - LOCATION MAT ET OUTILLAGE 20%	*176 060,30*	*39 512,07*
6135010050 - LOCATION VEHICULE TVA EXO/NR		*1 232,87*
6135010925 - LOCATION VEHICULE 20% GROUPE	*1 590,32*	*2 115,81*
6135010950 - LOCATION VEHICULE TVA EXO/NR GROUPE	*6 403,08*	*5 331,10*
6135030025 - LOCATION LOGICIEL 20%	*82 265,76*	*68 246,16*
6140000050 - CHARGE LOCATIVE TVA EXO/NR	*24 045,65*	*17 874,88*
6140000925 - CHARGE LOCATIVE 20% GROUPE	*21 840,87*	*19 896,56*
6140000950 - CHARGE LOCATIVE TVA EXO/NR GROUPE	*3 412,25*	*4 290,50*
6152000025 - ENTRETIEN BATIMENT 20%	*15 787,46*	*17 586,46*
6152000050 - ENTRETIEN BATIMENT TVA EXO/NR	*12 400,57*	
6152000950 - ENTRETIEN BATIMENT TVA EXO/NR GROUPE	*1 114,39*	
6155010025 - ENTRETIEN VEHICULE 20%	*3 592,33*	*445,90*
6155010050 - ENTRETIEN VEHICULE TVA EXO/NR	*4 580,50*	*9 257,76*
6155010925 - ENTRETIEN VEHICULE 20% GROUPE	*1 086,68*	*5 936,02*
6155010950 - ENTRETIEN VEHICULE TVA EXO/NR GROUPE	*8 665,56*	*11 329,53*
6155020025 - ENTRETIEN MAT ET OUTIL 20%	*209,08*	*447,19*
6155040025 - ENTRETIEN MAT BUREAU ET INFO 20%	*9 259,05*	*3 012,50*
6156000025 - MAINTENANCE LOGICIEL 20%	*153 216,31*	*144 397,92*
6156100025 - TELESURVEILLANCE 20%	*792,00*	*765,00*
6158000050 - ENTRETIEN DIVERS TVA EXO/NR		*10 677,00*
6158000950 - ENTRETIEN DIVERS GROUPE TVA EXO/NR		*4 046,48*
6160000050 - ASSURANCE DIVERS TVA EXO/NR	*8 586,65*	
6160140050 - ASSURANCE DAB TVA EXO/NR	*383 628,04*	*214 938,77*
6160150050 - ASSURANCE FLOTTE TVA EXO/NR	*448 251,26*	*377 426,58*
6160170050 - ASSURANCE IMMOBILIER TVA EXO/NR	*15 482,60*	*14 349,57*
6160180050 - ASSURANCE MARCHANDISE TRANSPORTEE EXO	*16 048,89*	*7 005,90*
6160200050 - ASSURANCE POLLUTION TVA EXO/NR	*20 001,50*	*20 001,50*
6160220050 - ASSURANCE PROTECTION JURIDIQUE EXO	*14 855,90*	*14 424,36*
6160230050 - ASSURANCE RC TVA EXO/NR	*56 261,00*	*53 626,39*
6160260050 - ASSURANCE MAND SOCIAUX RF TVA EXO/NR	*6 594,50*	*6 594,50*
6181000002 - DOCUMENTATIONS 2,1%	*838,36*	*786,39*
6181000005 - DOCUMENTATIONS 5,5%	*381,07*	*194,31*
6181000025 - DOCUMENTATIONS 20%	*1 650,00*	*41,99*
6181000050 - DOCUMENTATIONS TVA EXO/NR	*515,50*	*2 154,60*
6182000025 - FORMATION 20%	*9 059,50*	*3 865,00*
6182000925 - FORMATION 20% GROUPE	*1 625,00*	
6214100925 - PERSONNEL DETACHE 20% GROUPE	*2 930,00*	*23 325,00*
6214100950 - PERSONNEL DETACHE TVA EXO/NR GROUPE		*440,00*

le commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT (en liste)
(Produits et charges hors taxes)

Exercice au : 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
6221000050 - COMMISSIONS TVA EXO/NR	9 650,41	9 791,83
6226000025 - HONORAIRES JURIDIQUES 20%	101 117,86	12 750,00
6226100025 - HONORAIRES CAC + EC 20%	65 111,00	51 886,00
6226200025 - HONORAIRES DIVERS 20%	495 699,38	455 443,00
6226200045 - HONORAIRES 20% HORS CE	6 142,10	42 308,92
6226200050 - HONORAIRES TVA EXO/NR	95 250,00	94 900,00
6227000025 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX 20%	2 500,14	2 064,83
6227000925 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX 20% GROUPE		6,62
6231000025 - ANNONCES ET INSERTIONS PUBLICITES 20%	91,46	6,99
6231000050 - ANNONCES ET INSERTIONS PUB TVA EXO/NR	10 602,89	7 696,77
6234000015 - CADEAUX A LA CLIENTELE 10%	2 354,55	2 040,01
6234000025 - CADEAUX A LA CLIENTELE 20%		361,06
6238000050 - POURBOIRE ET DON TVA EXO/NR	1 000,00	
6241000025 - TRANSPORTS SUR ACHATS 20%	65,20	36,00
6242100025 - TRANSPORT DIVERS 20%	49,42	
6243000025 - PEAGES 20%	28 367,20	35 746,85
6243000050 - PEAGES TVA EXO/NR	141,30	211,70
6251000005 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS 5,5%	571,61	404,69
6251000015 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS 10%	987,43	1 214,88
6251000025 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS 20%	9 403,47	8 734,42
6251000045 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS 20% HORS CE	54 913,00	274 854,00
6251000050 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS TVA EXO/NR	3 100,97	23 626,88
6251500050 - INDEMNITE KILOMETRIQUE TVA EXO/NR	6 313,36	
6257000005 - MISSIONS RECEPTIONS 5,5%	2 908,04	4 162,82
6257000015 - MISSIONS RECEPTIONS 10%	6 914,75	7 458,48
6257000025 - MISSIONS RECEPTIONS 20%	5 562,43	5 974,62
6257000050 - MISSIONS RECEPTIONS TVA EXO/NR	828,87	644,93
6260000025 - FRAIS POSTAUX 20%	4 199,14	4 092,50
6260000050 - FRAIS POSTAUX TVA EXO/NR	5 697,51	5 119,71
6261000025 - TELEPHONE / INTERNET 20%	45 185,01	42 855,99
6261000050 - TELEPHONE / INTERNET TVA EXO/NR	419,88	419,88
6270000025 - SERV BANCAIRES 20%	4 467,20	3 466,33
6270000050 - SERV BANCAIRES TVA EXO/NR	91 047,45	83 951,81
6280000025 - FRAIS DIVERS 20%	1 404,27	1 378,41
6281000050 - COTISATIONS TVA EXO/NR	10,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	477 404,21	442 186,89
6311000050 - TAXE SUR LES SALAIRES TVA EXO/NR	2 568,00	
6333000025 - FORMATION CONTINUE 20%	4 915,50	12 681,64
6333000050 - FORMATION CONTINUE TVA EXO/NR	312,19	109,25
6351100000 - CFE TVA EXO/NR	11 686,00	7 787,00
6351120050 - CVAE TVA EXO/NR	78 737,00	68 662,00
6351200050 - TAXE FONCIERE TVA EXO/NR	338 509,00	326 907,00
6351300050 - CONTRIB REVENUS LOCATIFS TVA EXO/NR	6 034,00	3 856,00
6351400050 - TVS EMISS CO2 POLLUANT ATMO TVA EXO/NR	9 038,00	7 035,00
6354000050 - DROIT ENREGISTREMENT TIMBRES TVA EXO/NR	930,52	-64,00
6358000050 - AUTRES IMPOTS ET DROITS TVA EXO/NR	2 905,00	5 142,00
6371000050 - ORGANIC - C3S TVA EXO/NR	21 483,00	6 937,00
6378000050 - AGEFIPH TVA EXO/NR	286,00	3 134,00
Salaires	1 628 250,29	1 613 636,07
6411000000 - SALAIRES	1 341 928,95	1 234 128,65
6411100000 - AVANTAGE NATURE	37 209,90	42 033,11
6412000000 - CONGES PAYES	10 956,00	42 752,61
6413050000 - PRIME OBJECTIF ANNUELLE	77 797,62	143 300,21
6413100000 - PRIME FIN D'ANNEE	77 633,12	78 690,24
6413200000 - PRIME VACANCES	1 916,32	1 918,25
6413500000 - PRIME POUVOIR D'ACHAT	72 268,12	70 813,00
6414100000 - INDEMNITE LICENCIEMENT	3 443,53	
6414400000 - INDEMNITE RETRAITE	5 096,73	
Cotisations sociales	604 904,01	607 316,43
6451000000 - URSSAF	408 861,89	342 331,93
6452000000 - MUTUELLE ET PREVOYANCE	31 961,18	28 955,09
6453000000 - CAISSE DE RETRAITE	127 482,97	114 811,23
6454000000 - POLE EMPLOI (ASSEDIC)	57 597,77	56 046,31
6458000000 - AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		-60 051,93
6458100000 - CH SOCIALES S/CONGES PAYES	11 559,00	83 971,00
6458200000 - CHARGES SOCIALES/ PRIMES GRATIFICAT	-1 310,00	36 233,00
6475000025 - MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE 20%	3 721,10	3 279,80
6480000050 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL TVA EXO/NR	2 240,00	2 240,00
6490000050 - TRANSFERT DE CHARGES PERSO TVA EXO/NR		-500,00
6490001050 - AVANTAGE EN NATURE TVA EXO/NR	-37 209,90	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 619 545,63	5 984 925,64
6811000000 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	6 619 545,63	5 984 925,64
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations Incorporelles, Corporelles cédées	285 015,90	
6570000050 - VNC ELEMENTS ACTIF CEDES TVA EXO/NR	285 015,90	

le commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT (en liste)
(Produits et charges hors taxes)

Exercice au : 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Autres charges	9,38	72 506,00
6580000050 - CH DIVERSES GESTION COURANTE TVA EXO/NR	*9,38*	*19,38*
6585000950 - QP PERTE STE DE PERSONNE TVA EXO GROUPE		*72 486,62*
Total des charges d'exploitation II	**12 949 401,54**	**10 394 073,19**
(1) Y compris		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**22 744 771,16**	**19 521 888,76**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun :		
Bénéfice attribué ou perte transféré **III**	**593 274,13**	**319 374,12**
7555000950 - QP BENEF STE PERSONNE GROUPE TVA EXO/NR	*593 274,13*	*319 374,12*
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**	**38 665,49**	**74 946,24**
6555000950 - QP PERTE STE DE PERSONNE TVA EXO GROUPE	*38 665,49*	*74 946,24*
Produits financiers :		
De participation (2)	136 974,37	17 478,14
7611000950 - DIVIDENDE TVA EXO/NR GROUPE	*136 974,37*	*17 478,14*
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	765 650,56	512 928,11
7626000050 - REVENU DES PRETS TVA EXO/NR	*765 650,56*	*512 928,11*
Autres intérêts et produits assimilés (2)	4 870 965,51	7 738 130,20
7640000050 - REVENUS DES VMP TVA EXO/NR		*90 838,65*
7680000050 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS TVA EXO/NR	*532 822,02*	*1 002 284,99*
7681000050 - INTERETS COMPTES COURANTS TVA EXO/NR		*10,55*
7681000950 - INTERETS CPTE COURANT TVA EXO/NR GROUPE	*3 705 982,07*	*5 278 777,47*
7682000950 - INTERET REMUN CAUTION TVA EXO/NR GROUPE	*242 884,00*	*204 720,00*
7683000050 - GAIN S/ ACTION TVA EXO/NR	*389 277,42*	*1 043 053,55*
7683100050 - GAIN FINANCIERE/FUTURS TVA EXO/NR		*118 444,99*
Reprises sur dépréciations, provisions	147 556,72	
7865000000 - REP PROV ELEMENTS FINANCIERES	*147 556,72*	
Différences positives de change	342,78	28 506,93
7660000050 - GAIN DE CHANGE TVA EXO/NR	*342,78*	*28 506,93*
Produits des cessions d'immobilisation financières	1 800,00	
7671000050 - PROD CESSION IMMO FIN TVA EXO NR	*1 800,00*	
Produits nets sur cessions de V.M.P et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers V	**5 923 289,94**	**8 297 043,38**
Charges financières :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	168 184,60	150 123,72
6865000000 - DOT PROV ELEMENTS FINANCIERES	*168 184,60*	*150 123,72*
Intérêts et charges assimilées (3)	2 220 244,86	3 376 022,86
6611000050 - INTERETS S/EMPRUNTS TVA EXO/NR	*1 073 535,19*	*828 206,34*
6616000050 - INT BANCAIRE ET SUR OP FIN TVA EXO/NR	*3 412,67*	*14 654,40*
6618100050 - INTERET AUTRES DETTES TVA EXO/NR	*76,00*	
6681000050 - INTERETS CPTE COURANT TVA EXO/NR	*343,37*	*1 012,94*
6681000950 - INTERETS CPTE COURANT TVA EXO/NR GROUPE	*1 142 877,63*	*1 716 740,29*
6683000050 - PERTES S/ ACTION TVA EXO/NR		*478 218,08*
6683100050 - PERTE FINANCIERE/FUTURS TVA EXO/NR		*337 190,81*
Différences négatives de change	80 526,98	19 897,65
6660000050 - PERTES DE CHANGE TVA EXO/NR	*80 526,98*	*19 897,65*
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	356,33	
6671000050 - VNC FINANCIERE TVA EXO/NR	*356,33*	
Charges nettes sur cessions de V.M.P et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières VI	**2 469 312,77**	**3 546 044,23**
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**3 453 977,17**	**4 750 999,15**
3. RESULTAT COURANT avant impots (I-II+III-IV+V-VI)	**26 753 356,97**	**24 517 315,79**
Produits exceptionnels Total VII	**180 319,25**	**187 940,68**
7718000020 - PROD EXCEPT SUR OP GESTION TVA 19,6%		*2 970,00*
7718000050 - PROD EXCEPT SUR OP GESTION TVA EXO/NR		*1 587,63*
7750000025 - PROD CESSION ELTS ACTIFS 20%		*30 000,00*
7750000050 - PROD CESSION ELTS ACTIFS TVA EXO/NR		*40 000,00*
7780000050 - PRODUITS EXCEPTIONNELS EXO	*66 667,00*	
7872500000 - REP AMORT DEROGATOIRES	*113 652,25*	*113 383,05*
Charges exceptionnelles Total VIII	**78 722,67**	**202 394,99**
6713000050 - POURBOIRE ET DON TVA EXO/NR		*5 500,00*
6718000025 - AUTRE CH EXCEPT / OP GESTION 20%		*372,30*
6720000050 - CHARGE SUR EXERCICE ANTERIEUR TVA EXO/NR		*15 000,00*
6750000050 - VNC ELEMENTS ACTIF CEDES TVA EXO/NR		*100 367,76*
6872500000 - DOT PROV DEROGATOIRES	*78 722,67*	*81 154,93*
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**101 596,58**	**-14 454,31**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	**6 819 890,00**	**5 994 538,00**
6952000000 - IS CONTRIBUTION ADDITIONNELLE	*269 255,00*	*237 767,00*
6980000000 - IS INTEGRATION FISCALE	*6 551 745,00*	*5 760 971,00*
6996500000 - CREDIT IMPOT MECENAT	*-1 110,00*	*-4 200,00*

le commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT (en liste)
(Produits et charges hors taxes)

Exercice au : 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Total des produits (I+III+V+VII)	**42 391 056,02**	**38 720 320,13**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**22 355 992,47**	**20 211 996,65**
Bénefice ou perte	**20 035 063,55**	**18 508 323,48**
(2) Dont produits concernant les entités liées	4 085 840,44	5 500 975,61
(3) Dont intérêts concernant les entités liées	1 142 877,63	1 716 740,29

le commissaire aux comptes

Sommaire

	Page
Synthèse, faits exercice, évènements post clôture.pdf	1
Règles et méthodes comptables.pdf	2
Tableau des immobilisations base	5
Tableau des amortissements base	7
Tableau des provisions	8
Etat des Créances et des Dettes	9
Composition du capital social	10
Fonds commercial, autres immobilisations incorporelles	11
Evaluation immo corp, amort, titres immo, créances immo.pdf	12
Evaluation marchandises, créances, dettes, dépré créances.pd	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Ventilation du Chiffre d'Affaires net	17
Effectif moyen	18
Honoraires Commissaires aux comptes	19
Engagements financiers, pensions, retraites	20
Tableau des filiales et participations	21
Tableau des produits et charges exceptionnels	23
Transferts de charges	24
Identité sociétés mère consolidant	25
Bilan 2024 certifié et publié.pdf	26
Compte de Résultat 2024 publié et certifié.pdf	28

SYNTHESE EXERCICE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 325 513 540.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 33 931 086.98 Euros et dégageant un bénéfice de 20 035 063.55 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a bénéficié sur l'exercice de la part de SNC **Prodia** de retours à meilleure fortune sur des abandons de location gérance accordée en 2022 et en 2023 (957 K€ pour celui de 2022 et 1100 K€ pour celui de 2023).

La société a bénéficié sur l'exercice de la part de SNC **Provalt Jura** d'un retour à meilleure fortune sur un abandon de location gérance accordée en 2023 pour un montant de 150 K€.

Gros travaux de réfection du bâtiment unité 1 C3 Mixte débutés sur 2024. Fin prévue en 2026

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent sauf en ce qui concerne l'affectation des quotes-parts de bénéfices et pertes des filiales à l'IR qui a été comptabilisée l'année même.

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2022-06 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraine des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

En termes de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;

- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;

le commissaire aux comptes

- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

-Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
-Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

Présentation du compte de résultat :

Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;

Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions ».

Présentation du bilan :

Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;

Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;

Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Poste du compte Résultat	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2024
	(Publiés)	(Reclassés selon le Nouveau règlement)	(Publiés)
Résultat Exceptionnel	Montant N	Total N-1 publiés	Total N-1 publiés
Produits Exceptionnels	180 319.25	187 940.68	
Sur opération de gestion			4 557.63
Sur opération de capital			70 000.00
Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels			113 383.05
	Montant N	Total N-1 publiés	Total N-1 publiés
Charges Exceptionnelles	78 722.67	202 394.99	
Sur opération de gestion			20 872.30
Sur opération de capital			100 367.76
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			81 154.93

le commissaire aux comptes

Informations générales complémentaires

Dans le cadre des dispositions de l'article 223 A et suivants du CGI, la société SAS VERDANNET, est la société mère du groupe fiscalement intégré composé des sociétés :

ROUTINVERD, AIRPORC SAS, AIRPORC SCEA, PROVALT SAVOIE, PRODIA OUEST, SARL GR, SAS ST JUVAT, SARL LA VALLEE (entrée le 01/01/21), SAS VALMEAT (entrée le 01/01/21), SARL BREIZH MEAT (entrée le 01/01/21), SAS ELEVAGE DU BREUIL (entrée 01/01/22), SAS SFV (entrée le 01/01/23), SAS PRODIA (entrée le 01/01/23), SCI MARCALE (entrée le 01/01/23), SAS SMT62 (entrée le 01/01/23 et SCI VALLEE DE L'ENFER (entrée le 01/01/23).

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Exercice au : 31/12/2025

SITUATIONS ET MOUVEMENTS / RUBRIQUES	A	B					C
		AUGMENTATIONS					
		Entrées			Virements		
	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions	Apports	Créations	De poste à poste	Provenant actif circulant	REEVALUATION
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de recherche et de développement							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 675 026,55	23 972,99			107 903,09		
Fonds commercial	174 554,12						
Autres	15 210 708,14						
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles							
Terrains	5 112 683,60	5 375,00					
Constructions	32 941 909,77	680 370,34			2 577 111,61		
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	59 580 642,22	3 338 251,65			5 121 262,40		
Autres	3 624 850,42	534 773,51			1 438 440,81	3 187,12	
Immobilisations corporelles en cours	6 669 625,75	12 218 731,56			10 610,00		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières							
Participations (c)	38 906 480,46						
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	1 105 406,60						
Prêts	16 227 623,42	13 732 165,29					
Autres	45 619,72						
TOTAL	**181 275 130,77**	**30 533 640,34**			**9 255 327,91**	**3 187,12**	

le commissaire aux comptes

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Exercice au : 31/12/2025

SITUATIONS ET MOUVEMENTS / RUBRIQUES	D					E
	DIMINUTIONS					VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (C)
	Sorties			Virements		
	Cessions	Scissions	Mises hors service	De poste à poste	A destination actif circulant	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires			137 280,94			1 669 671,69
Fonds commercial						174 554,12
Autres						15 210 708,14
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains			8 091,89			5 109 966,71
Constructions			702 112,95			35 497 228,77
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	19 000,00		1 930 521,59			66 090 634,68
Autres	60 588,24		725 847,81	196 287,64		4 618 528,17
Immobilisations corporelles en cours				9 059 040,27		9 839 927,04
Avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations (c)	239,80		116,53			38 906 124,13
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						1 105 406,60
Prêts						29 959 788,71
Autres						45 619,72
TOTAL	**79 828,04**		**3 503 971,71**	**9 255 327,91**		**208 228 158,48**

(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B + C.D+ E).

le commissaire aux comptes

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Exercice au : 31/12/2025

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b) / RUBRIQUES (a)	A	B					C				D
	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE					DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		TOTAL	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles	TOTAL	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement											
Frais de recherche et de développement											
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 476 855,96	101 569,08		101 569,08			137 222,54				1 441 202,50
Fonds commercial (1)											
Autres											
Immobilisations incorporelles en cours											
Avances et acomptes											
Immobilisations corporelles											
Terrains	2 800 364,37	157 358,84		157 358,84			8 091,89				2 949 631,32
Constructions	20 140 049,20	1 744 942,77		1 744 942,77			632 417,05				21 252 574,92
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	41 979 215,81	4 433 631,75		4 191 657,99			1 858 347,07				44 554 500,49
Autres	2 076 368,06	424 016,95		424 016,95			904 322,74				1 596 062,27
Immobilisations corporelles en cours											
Avances et acomptes											
Immobilisations financières											
Participations (c)											
Créances rattachées à des participations											
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille											
Autres titres immobilisés											
Prêts											
Autres											
TOTAL	68 472 853,40	6 861 519,39		6 619 545,63			3 540 401,29				71 793 971,50

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin (cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)).
(c) Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

le commissaire aux comptes

TABLEAU DES PROVISIONS

Exercice au : 31/12/2025

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b) / RUBRIQUES (a)	A	B	C		D
	Provisions au debut de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice		Provisions a la fin de l'exercice (c)
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées	**544 371,27**	**78 722,67**	**113 652,25**		**509 441,69**
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (participation des salariés)					
Hausse des prix					
Fluctuation des cours					
Provisions réglementéesrelatives aux autres éléments de l'actif					
Amortissements dérogatoires	544 371,27	78 722,67	113 652,25		509 441,69
Provision spéciale de réévaluation					
Plus-values réinvesties					
Autres provisions réglementées					
Provisions pour risques					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour restructurations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprise)					
Provisions pour gros entretien ou grandes révisions					
Provisions pour remises en Etat					
Provisions pour dépréciations	**1 524 115,29**	**168 184,60**	**147 556,72**		**1 544 743,17**
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	10 292,57				10 292,57
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	1 513 822,72	168 184,60	147 556,72		1 534 450,60
TOTAL	**2 068 486,56**	**246 907,27**	**261 208,97**		**2 054 184,86**
Exploitation :					
Financière :		**168 184,60**	**147 556,72**		
Exceptionnelle :		**78 722,67**	**113 652,25**		

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin (cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)).
(c) Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C + D).

le commissaire aux comptes

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Exercice au : 31/12/2025

CREANCES (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif		DETTES (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an			Échéances à moins 1 an	Échéances	
							à plus d'1 an	à plus de 5 ans
Créances de l'actif immobilisé :				Emprunts obligataires convertibles (2)				
Créances rattachées à des participations				Autres emprunts obligataires (2)				
Prêts (1)	29 959 788,71		29 959 788,71	Emprunts (2) et dettes auprès des Etablissement de crédit dont :				
Autres	45 619,72		45 619,72	- à 1 an au maximum à l'origine	9 451 531,31	9 451 531,31		
				- à plus d'1 an à l'origine	48 228 573,89	10 591 079,79	32 938 552,06	4 698 942,04
				Emprunts et dettes financières divers (2) (3)	48 807 926,87	48 802 216,48	5 710,39	
Créances de l'actif circulant :				Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 539 026,44	3 539 026,44		
Créances Clients et Comptes rattachés	15 431 537,51	15 431 537,51		Dettes fiscales et sociales	3 874 215,55	3 874 215,55		
Autres	159 578 957,72	159 578 957,72		Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	8 656,02	8 656,02		
Capital souscrit - appelé, non versé				Autres dettes (3)	770 058,33	770 058,33		
Charges constatées d'avance	175 700,46	175 700,46		Produits constatés d'avance	3 891,47	3 891,47		
TOTAL	**205 191 604,12**	**175 186 195,69**	**30 005 408,43**	**TOTAL**	**114 683 879,88**	**77 040 675,39**	**32 944 262,45**	**4 698 942,04**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	13 732 165,29			(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 300 000,00			
Prêts récupérés en cours d'exercice				Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 160 992,08			
				(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)	48 801 946,48			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours
(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

VERDANNET

le commissaire aux comptes

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Exercice au : 31/12/2025

Différentes catégories de titres	Valeur nominale	Nombre de titres			
		Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice
ACTIONS	30,00	183 268		183 268	

le commissaire
aux comptes

VERDANNET

FONDS COMMERCIAL [illegible]

Exercice au : 31/12/2025

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fond commercial Monnard SNC - Fonds commercial MEUNIER acquis le 27 janvier 1987 pour une valeur de 13 720€ - Fonds commercial BUXY acquis le 1er janvier 1988 pour une valeur de 15 245€ - Fonds commercial CLUNY acquis le 1er janvier 1988 pour une valeur de 10 671€ - Fonds commercial acquis le 27 juillet 1989 pour une valeur de 79 274€ - Fonds commercial SEVE acquis le 1er janvier 1995 pour une valeur de 55 644€			174 554	174 554	
TOTAL			174 554	174 554	

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES [illegible]

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Nature	Valeurs	Taux d'Amortis.
Mali de fusion SCNO	4 083 059	
Mali de fusion Monnard SA	11 127 649	

Le mali de confusion résultant de la transmission universelle de patrimoine de la société SCNO du 30 septembre 2009 a été affecté à l'origine en fonds commercial pour son intégralité, soit 4 083 059 Euros.
De même, le mali de confusion résultant de la transmission universelle de patrimoine de la SA MONNARD du 03/01/01 a été afffecté à l'origine en fonds commercial pour son intégralité, soit 11 127 649 Euros.
Conformément au règlement de l'ANC N°2015-06, les malis de confusion ont été basculés en immobilisations incorporelles et feront l'objet d'un test de dépréciation annuel pour assurer le suivi de leurs valeurs recouvrables.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégories	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagement	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire ou dégressif	3 à 20 ans
Matériel et outillage	Linéaire ou dégressif	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire ou dégressif	3 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou dégressif	3 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 7 ans

Titres immobilisés

(PGC Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PGC Art. 831-2 7°)

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.

le commissaire aux comptes

Evaluation des matières et marchandises

(PGC Art. 831-2)

Non applicable.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PGC Art. 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluations des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PGC Art. 831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

PRODUITS A RECEVOIR

Exercice au : 31/12/2025

Montant des produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	762 720,00
Créances clients et comptes rattachés	7 586 165,00
Autres créances	4 307 506,00
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	71 813,00
TOTAL	**12 728 204,00**

CHARGES A PAYER

Exercice au : 31/12/2025

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91 042,00
Emprunts et dettes financières divers	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	504 280,00
Dettes fiscales et sociales	471 861,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00
Autres dettes	
AVOIR A ETABLIR	*712 455,00*
INT COMPTES COURANTS DUS	*1 142 878,00*
QUOTE PART DES PERTES	*38 665,00*
DIVERS CAP	*19 333,00*
TOTAL	**2 980 514,00**

le commissaire aux comptes

VERDANNET

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

PRODUITS	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation	3 891,00	8 308,00
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	**3 891,00**	**8 308,00**

CHARGES CCA		
Charges d'exploitation	175 701,00	135 352,00
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**175 701,00**	**135 352,00**
Ventilation des charges constatées d'avance par nature :		
Prestations de services		
Locations	8 076,00	750,00
Assurances	126 443,00	79 782,00
Charges de sous traitance		
Maintenance	11 505,00	10 808,00
Autres	29 677,00	44 012,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

	31/12/2025	31/12/2024
Répartition par catégorie d'activité	Montant par activité	
TOTAL	0,00	0,00

Commentaires :

Répartition par marché géographique	Montant par marché	
CHIFFRE D'AFFAIRES FRANCE	33 931 087	26 980 699
TOTAL	33 931 087,00	26 980 699,00

Commentaires :

le commissaire
aux comptes

VERDANNET

EFFECTIF MOYEN

Exercice au : 31/12/2025

	Personnel Salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6,00	
Agents de maîtrise et techniciens	4,00	
Employés		
Ouvriers		
Autres	15,00	
TOTAL	**25,00**	

Observation :

le commissaire aux comptes

VERDANNET

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Exercice au : 31/12/2025

Désignation du commissaire aux comptes	Honoraires de certification de comptes	Autres services	31/12/2025	31/12/2024
ANDERLAINE	8 802,00	0,00	8 802,00	8 700,00
CABINET BBM	8 559,00	0,00	8 559,00	8 686,00
TOTAUX	**17 361,00**	**0,00**	**17 361,00**	**17 386,00**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Exercice au : 31/12/2025

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés (1)					
Caution SAS VERDANNET sur emprunts de:					
- PRODIA OUEST : Capital restant dû au 31/12/25	5 127 089		5 127 089		
- PRODIA SAS : Capital restant dû au 31/12/25	9 382 255		9 382 255		
- PRODIA BRESSE : Capital restant dû au 31/12/25	711 605		711 605		
- AIRPORC SAS : Capital restant dû au 31/12/25	22 783 615		22 783 615		
- GIE SATR : Capital restant dû au 31/12/25	5 921 698		5 921 698		
- SCEA DU LEMAN : Capital restant dû au 31/12/25	10 646		10 646		
- SCI AV LEVRAY : Capital restant dû au 31/12/25	1 133 230		1 133 230		
- ROUTINVERD SARL : Capital restant dû au 31/12/25	137 967		137 967		
- PROVALT SAVOIE SNC : Capital restant dû au 31/12/25	945 627		945 627		
- SFV SAS : Capital restant dû au 31/12/25	173 885		173 885		
- VALMEAT SAS : Capital restant dû au 31/12/25	234 745		234 745		
- GBV SAS : Capital restant dû au 31/12/25	611 864		611 864		
- SMT 62 SAS : Capital restant dû au 31/12/25	754 334		754 334		
-					
- Nantissement du contrat "capi vie plus" à hauteur de 1 100 000€ en garantie du prêt contracté par la SCI CLOS GRILLET	1 100 000		1 100 000		
- AIRPORC SAS: Facilité de caisse	635 087		635 087		
TOTAL.....	49 663 647		49 663 647		
Engagements reçus (3)					
Engagement des filiales de rembt des abandons commerciaux (Clause de retour à meilleure fortune de 5 ans)					
- Prodia SNC: Engt de retour sur abandon de loc gérance corp 23	1 170 000		1 170 000		
- Provalt Jura: Engt de retour sur abandon loc gérance corp 23	560 000		560 000		
TOTAL.....	1 730 000		1 730 000		

Engagements en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite,
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite,
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de l'exercice,

Hypothèses de calcul retenues
- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- Turn over moyen
- Taux d'inflation = 1%
- Taux d'actualisation = 3,60%

Les engagements au titre des indemnités de fin de carrière ont été évalués comme suit :
- 31/12/2023 : 183 385 Euros
- 31/12/2024 : 171 960 Euros
- 31/12/2025 : 273 413 Euros

le commissaire aux comptes

VEKDANNET

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exercice au : 31/12/2025

Informations financières (5) / Filiales et Participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (8) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	Observations
				Brute	Nette						
A - Renseignements Détaillés Filiales et Participations (selon liste ci-dessous)(2)(3)											
1 - Filiales (plus de 50 % du capital détenu)											
SCI AV LEVRAY - 351730460	11 244,90		100,00						-55 201,98		
SARL ROUTINVERD - 417569932	32 000,00	3 067 108,19	100,00						88 277,53		
SARL IMMOBILIERE GIROLLIC - 342708948	41 600,00	10 429,00	100,00						-1 429,00		
SARL GR - 434755690	1 008 000,00	-5 149 967,80	100,00						-1 018 727,85		
SCI GRL - 353529432	914,69		100,00						107 559,18		
SAS SFV - 489468264	50 000,00	2 766 528,05	100,00						1 752 624,76		
SAS AIRPORC - 351644168	3 945 968,00	4 136 596,49	95,00						-620 743,55		
SAS PRODIA OUEST - 379437031	381 248,00	30 978 537,66	100,00						2 253 316,66		
SCI VALLEE DE L'ENFER - 431710854	660 000,00	1 379 208,87	100,00						57 100,06		
SCI LES NEPUDRS - 434933359	1 524,49		100,00						948,94		
SAS PRODIA FLEURY - 317747731	43 552,00	17 176 801,78	91,00						1 437 536,21		
SAS VALMEAT - 522475490	335 000,00	11 072 080,07	100,00						2 068 882,57		
SARL BRESDI MEAT - 523446425	60 000,00	1 099 763,38	100,00						398 371,27		
SCI VILLA LES HORTENSIAS - 350361101	13 720,41		98,89						164 996,21		
SCI CLOS GRILLET - 531705623	1 000,00		99,00						46 847,94		
SCI D'ARBIN - 438746892	1 524,49		100,00						32 418,56		
SNC PROVALT SAVOIE - 442337605	10 000,00		99,00						252 845,37		
SNC PRODIA - 449426808	10 000,00		99,90						17 934,98		
SNC PROVALT JURA - 449427145	10 000,00		99,90						-1 204,77		
SCI GRESHAM - 340930537	1 829,39		99,17						819,92		
SCI LES MUSSES - 393596649	1 524,00	-1,00	99,00						37 299,12		
GERARD BONNET VIANDES SAS- 796650075	80 000,00	3 040 693,76	100,00						181 492,07		
SCEA DU LEMAN - 412702169	7 000,00	-7 202 786,00	100,00						-464 429,17		
SNC ENINVERD - 953643386	10 000,00		99,99						-2 262,20		
2 - Participations (10 à 50% du capital détenu)											
IMMO PORT INVEST SARL - 8230170	12 000,00	30 015,00	30,00						-13 349,62		
B - Renseignements Globaux sur les Autres Filiales et Participations											
1 - Filiales non reprises en A :											
a) Filiales françaises (ensemble)											

le commissaire aux comptes

Informations financières (5) / Filiales et Participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	Observations
				Brute	Nette						
a) Filiales étrangères (ensemble) (4)											
2 - Participations non reprises en A : a) Dans les sociétés françaises (ensemble)											
b) Dans les sociétés étrangères (ensemble)											

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a arrêté à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (5 B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au 5 A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

le commissaire
aux comptes

TABLEAU DES PRODUITS EXCEPTIONNELS
ET CHARGES EXCEPTIONNELLES

Exercice au : 31/12/2025

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	78 723,00	113 652,00
MISE EN JEU DE GARANTIE	0,00	66 667,00

le commissaire aux comptes

VERDANNET

TRANSFERTS DE CHARGES

Exercice au : 31/12/2025

NATURE	Montant
TOTAL	**0,00**

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANTES LES COMPTES DE LA SOCIETE

Exercice au : 31/12/2025

Dénomination Social- Siege social	Forme	Montant du Capital	% détenu
VERDANNET 28 AVENUE DU PARMELAN 74000 ANNECY	SAS	5498040,00	100,00

le commissaire aux comptes

VERDANNET

les commissaires aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF	31/12/2024		
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net
Capital souscrit - non appelé			
ACTIF IMMOBILISE (a)			
Immobilisations incorporelles :			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 675 026,55	1 476 855,96	198 170,59
Fonds commercial (1)	174 554,12		174 554,12
Autres	15 210 708,14		15 210 708,14
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles :			
Terrains	5 112 683,60	2 800 364,37	2 312 319,23
Constructions	32 941 909,77	20 140 049,20	12 801 860,57
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	59 580 642,22	41 979 215,81	17 601 426,41
Autres	3 624 850,42	2 076 368,06	1 548 482,36
Immobilisations corporelles en cours	6 669 625,75		6 669 625,75
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2) :			
Participations (b)	38 906 480,46	6 024,00	38 900 456,46
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés	1 105 406,60	4 268,57	1 101 138,03
Prêts	16 227 623,42		16 227 623,42
Autres	45 619,72		45 619,72
Total I	**181 275 130,77**	**68 483 145,97**	**112 791 984,80**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours (a) :			
Matières premières et autres approvisionnements			
En cours de production [biens et services] (c)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation (3) :			
Créances clients (a) et Comptes rattachés (a) (d)	13 852 434,19		13 852 434,19
Autres	141 908 458,00	1 366 266,00	140 542 192,00
Capital souscrit - appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement (e) :			
Actions propres			
Autres titres	1 967 662,86	147 556,72	1 820 106,14
Instruments financiers à terme et jetons détenus			
Disponibilités	15 258 017,47		15 258 017,47
Charges constatées d'avance (3)	135 352,16		135 352,16
Total II	**173 121 924,68**	**1 513 822,72**	**171 608 101,96**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**354 397 055,45**	**69 996 968,69**	**284 400 086,76**

le commissaire aux comptes

SAS VERDANNET

VERDANNET

les commissaires aux comptes

BILAN PASSIF (avant répartition)

PASSIF	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES*	
Capital [dont versé....] (a)	5 498 040,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport,...	3 787 362,93
Ecart de réévaluation (b)	0,00
Ecart d'équivalence (c)	
Réserves:	
Réserve légale	549 873,00
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00
Réserves réglementées	0,00
Autres	161 105 665,90
Report à nouveau (d)	3 489,84
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (e)	18 508 323,48
Subventions d'investissement	1 332 400,00
Provisions réglementées	544 371,27
Total I	**191 329 526,42**
AUTRES FONDS PROPRES	
Montants des émissions de titres participatifs	0,00
Avances conditionnées	0,00
Autres	0,00
Total I bis	**0,00**
PROVISIONS	
Provisions pour risques	0,00
Provisions pour charges	0,00
Total II	**0,00**
DETTES (1) (g)	
Dettes financières :	
Emprunts obligataires convertibles	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits (2)	42 716 453,33
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 846 202,47
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	0,00
Dettes d'exploitation :	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (f)	5 004 706,94
Dettes fiscales et sociales	2 681 363,86
Dettes diverses :	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	8 604,92
Autres dettes	804 920,95
Instruments financiers à terme	0,00
Produits constatés d'avance (1)	8 307,87
TOTAL III	**93 070 560,34**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)	0,00
TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)	**284 400 086,76**

le commissaire aux comptes

VERDANNET

les commissaires aux comptes

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES (hors taxes)	31/12/2024
Charges d'exploitation (1) :	
Achats de marchandises (a)	
- Variation des stocks (b)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (a)	34 031,60
- Variation des stock (b)	
* Autres achats et charges externes	1 639 470,56
Impôts, taxes et versements assimilés	442 186,89
Salaires et traitements	1 613 636,07
Charges sociales	607 316,43
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c)	5 984 925,64
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
Dotations aux provisions	
Autres charges	72 506,00
TOTAL I	10 394 073,19
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II) :	74 946,24
Charges financières :	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	150 123,72
Intérêts et charges assimilées (2)	3 376 022,86
Différences négatives de change	19 897,65
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	3 546 044,23
Charges exceptionnelles :	
Sur opérations de gestion	20 872,30
Sur opérations en capital	100 367,76
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	81 154,93
TOTAL (IV)	202 394,99
Participation des salariés aux résultats (V)	
Impôts sur les bénéfices (VI)	5 994 538,00
Total des charges (I+II+III+IV+V+VI)	20 211 996,65
Solde créditeur = bénéfice (3)	18 508 323,48
TOTAL GENERAL	38 720 320,13
* Y compris	
- redevances de crédit-bail mobilier	
- redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs.	
Les conséquences des corrections d'erreurs significatives, calculées après impôt, sont présentées sur une ligne séparée sauf s'il s'agit de corriger une écriture ayant été directement imputée sur les capitaux propres	
(2) Dont intérêts concernant les entités liées	1 716 740,29
(3) Compte tenu d'un résultat courant avant impôt de	24 517 315,79

le commissaire aux comptes

VERDANNET

les commissaires aux comptes

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS (en tableau)

PRODUITS (hors taxes)	31/12/2024
Produits d'exploitation (1) :	
Ventes de marchandises	
Production vendue [biens et services] (a)	26 980 698,81
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	26 980 698,81
dont à l'exportation :	
Production stockée (b)	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements) et transferts de charges	1 500 458,30
Autres produits	1 434 804,84
Sous-total B	2 935 263,14
Total I (A+B)	29 915 961,95
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun (II) :	319 374,12
Produits financiers :	
De participation (2)	17 478,14
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	512 928,11
Autres intérêts et produits assimilés (2)	7 738 130,20
Reprises sur provisions, dépréciations et transfers de charges	
Différences positives de change	28 506,93
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total III	8 297 043,38
Produits exceptionnels :	
Sur opérations de gestion	4 557,63
Sur opérations en capital	70 000,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	113 383,05
TOTAL IV	187 940,68
Total des produits (I+II+III+IV)	38 720 320,13
Solde débiteur = perte (3)	
TOTAL GENERAL	38 720 320,13