Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4

**HOLDING NB INVEST**
Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 14.591.500 euros
Siège social : 35, boulevard de la Liberté
35000 RENNES
901 219 246 RCS RENNES

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL**
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**
**DU 31 MARS 2026**

[…]

**Première résolution**

L'assemblée, ayant pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve lesdits rapports, ainsi que l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice social clos le 30 septembre 2025, tels qu'ils lui sont présentés, de même que toutes les opérations qu'ils traduisent et desquelles il résulte, pour ledit exercice, un bénéfice net comptable de 193.102 euros.

L'assemblée décide d'affecter la totalité de ce bénéfice au compte « Report à nouveau » dont le montant déficitaire sera ainsi ramené de – 1.375.857 euros à – 1.182.755 euros.

En application des dispositions légales en vigueur, l'assemblée constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[…]

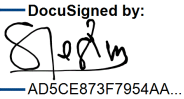
**Cinquième résolution**

L'assemblée confère tous pouvoirs à Mme Marie CECCHI, avocat, 4, chemin Pierre Abélard, 35740 PACE, porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité consécutives aux présentes décisions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le présent extrait du procès-verbal de l'assemblée générale a été signé par le Président, en vue d'être déposé au greffe du Tribunal de Commerce de Rennes.

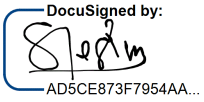
**VICARTEM HOTELLERIE**
Présidente
Représentée par :
M. Sébastien MESLIN

DocuSigned by:

AD5CE873F7954AA...

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



Pour copie certifiée conforme,
La Présidente,
SAS VICARTEM HOTELLERIE
Représentée par Monsieur Sébastien MESLIN




**SAS HOLDING NB INVEST**

35 Boulevard de la Liberté

35000 RENNES

N° SIRET : 90121924600013

ACTIVITE : Activités des sociétés holding

# COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/10/2024** au **30/09/2025**

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Sommaire

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025


| | |
|---|---|
| ***---------- BILAN - COMPTE DE RESULTAT ----------*** | ***1*** |
| ***Bilan Actif*** | ***2*** |
| ***Bilan Passif*** | ***3*** |
| ***Compte de Résultat 1/2*** | ***4*** |
| ***Compte de Résultat 2/2*** | ***5*** |
| ***---------- A N N E X E ----------*** | ***6*** |
| ***Règles et méthodes comptables 1*** | ***7*** |
| ***Immobilisations*** | ***9*** |
| ***Amortissements*** | ***10*** |
| ***Créances et Dettes*** | ***11*** |
| ***Provisions*** | ***12*** |

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Bilan
# Compte de résultat

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Bilan Actif

| | | 30/09/2025 | | | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé ( I ) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 6 743 700 | | 6 743 700 | 6 743 700 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | **TOTAL ( II )** | **6 743 700** | | **6 743 700** | **6 743 700** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| | **CREANCES (3)** | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 9 879 912 | | 9 879 912 | 8 787 567 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | | | | |
| | **DISPONIBILITES** | 238 548 | | 238 548 | 24 920 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | | | | |
| | **TOTAL ( III )** | **10 118 460** | | **10 118 460** | **8 812 487** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV ) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations ( V ) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif ( VI ) | | | | |
| | **TOTAL ACTIF (I à VI)** | **16 862 160** | | **16 862 160** | **15 556 187** |

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Bilan Passif

| | | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 14 591 500 | 14 591 500 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | **RESERVES** | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | (1 375 857) | (1 284 536) |
| | **Résultat de l'exercice** | **193 102** | **(91 320)** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **13 408 745** | **13 215 643** |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | **Total des autres fonds propres** | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES (1) | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 081 490 | 2 313 334 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 1 366 683 | 23 189 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 242 | 4 020 |
| | Dettes fiscales et sociales | | |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | **Total des dettes** | **3 453 415** | **2 340 543** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **16 862 160** | **15 556 187** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 193 102,06 | (91 320,40) |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1 610 316 | 261 666 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Compte de Résultat 1/2

| | | France | Exportation | 30/09/2025 12 mois | 30/09/2024 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | | | | |
| | **Montant net du chiffre d'affaires** | | | | |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | | |
| | Autres produits | | | | |
| | **Total des produits d'exploitation (1)** | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 13 589 | 218 342 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 481 | 43 477 |
| | Salaires et traitements | | | | |
| | Charges sociales du personnel | | | | |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | | |
| | **Total des charges d'exploitation (2)** | | | **16 071** | **261 819** |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(16 071)** | **(261 819)** |

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Compte de Résultat 2/2

| | | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | **(16 071)** | **(261 819)** |
| **Opéra. comm.** | Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | De participations (3) | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 266 073 | 247 818 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des produits financiers** | **266 073** | **247 818** |
| **CHARGES FINANCIERES** | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 56 900 | 77 319 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des charges financières** | **56 900** | **77 319** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | **209 173** | **170 499** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | **193 102** | **(91 320)** |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | **Total des produits exceptionnels** | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | **Total des charges exceptionnelles** | | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | | |
| PARTICIPATION DES SALARIES | | | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | |
| **TOTAL DES PRODUITS** | | **266 073** | **247 818** |
| **TOTAL DES CHARGES** | | **72 971** | **339 138** |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | | **193 102** | **(91 320)** |

| | | |
|---|---|---|
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | 247 818 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | 16 769 |

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Etats financiers au 30/09/2025

# ANNEXE

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **16 862 160** euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous la forme de liste, dont le total des produits est de **266 073** euros et un total **charges** de **72 971** euros et dégageant ainsi un **résultat** de **193 102** euros.

Il a une durée de **12** mois couvrant la période du **01/10/2024** au **30/09/2025.**

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

# -REGLES ET METHODES COMPTABLES-

( Code du commerce - Art.R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

## Principes et conventions générales

les comptes sociaux de la société Little Palace sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

## Permanence des méthodes

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

## Evaluation des immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur valeur d'acquisition et une provision peut être constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

## Evaluation des créances et des dettes

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

## Dépréciation des créances

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.

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Immobilisations

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/09/2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 6 743 700 | | | | | 6 743 700 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **6 743 700** | | | | | **6 743 700** |
| | **TOTAL** | **6 743 700** | | | | | **6 743 700** |

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/09/2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | **TOTAL** | | | | |

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

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Créances et Dettes

| | | 30/09/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 9 879 912 | 9 879 912 | |
| | Débiteurs divers | | | |
| | Charges constatées d'avances | | | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **9 879 912** | **9 879 912** | |

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | |

| | | 30/09/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 2 081 490 | 238 392 | 986 938 | 856 161 |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 5 242 | 5 242 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 1 366 683 | 1 366 683 | | |
| | Autres dettes | | | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **3 453 415** | **1 610 316** | **986 938** | **856 161** |

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 231 552 |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | |

Docusign Envelope ID: 7E391BD0-ACE0-8B45-83BA-20E367C7AAB4



# Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/09/2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations : incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations : titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations : autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | |
| | - financières | | |
| | - exceptionnelles | | |

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

SOASTÉ
EXPERTISE-COMPTABLE ET AUDIT
Stéphen Ternisien
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

# Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

**HOLDING NB INVEST**
Société par actions simplifiée
au capital de 14 591 500 €
35 boulevard de la Liberté
35000 RENNES
901 219 246 RCS RENNES

**Exercice clos le 30 septembre 2025**

SOASTÉ Expertise-comptable et audit
Parc Edonia - Bat. A - Rue de la Terre Victoria - 35760 SAINT GRÉGOIRE
Tél. +33 (0)2 99 30 62 80
s.ternisien@soaste.fr
www.soaste.fr

commissaire aux comptes

**HOLDING NB INVEST**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2025

Aux associés de la société HOLDING NB INVEST,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING NB INVEST relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

*Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2024 à la date d'émission de notre rapport.

**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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.
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.

***Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés***

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 de la société.

**Responsabilités du commissaire 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.

A Saint-Grégoire, le 6 mars 2026

**SOASTÉ Expertise-comptable et audit**

**Stéphen TERNISIEN**

**Commissaire aux Comptes**

# Bilan

# Bilan Actif

| | | 30/09/2025 | | | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 6 743 700 | | 6 743 700 | 6 743 700 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | **TOTAL (II)** | **6 743 700** | | **6 743 700** | **6 743 700** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| | **CREANCES (3)** | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 9 879 912 | | 9 879 912 | 8 787 567 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | | | | |
| | **DISPONIBILITES** | 238 548 | | 238 548 | 24 920 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | | | | |
| | **TOTAL (III)** | **10 118 460** | | **10 118 460** | **8 812 487** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| | **TOTAL ACTIF (I à VI)** | **16 862 160** | | **16 862 160** | **15 556 187** |

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

| | | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 14 591 500 | 14 591 500 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | **RESERVES** | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | (1 375 857) | (1 284 536) |
| | **Résultat de l'exercice** | **193 102** | **(91 320)** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **13 408 745** | **13 215 643** |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | **Total des autres fonds propres** | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES (1) | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 081 490 | 2 313 334 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 1 366 683 | 23 189 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 242 | 4 020 |
| | Dettes fiscales et sociales | | |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | **Total des dettes** | **3 453 415** | **2 340 543** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **16 862 160** | **15 556 187** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 193 102,06 | (91 320,40) |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1 610 316 | 261 666 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

COMPAGNIA EGOASTE AUX COMPTES

# Compte de Résultat

# Compte de Résultat 1/2

| | | France | Exportation | 30/09/2025 12 mois | 30/09/2024 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | | | | |
| | **Montant net du chiffre d'affaires** | | | | |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | | |
| | Autres produits | | | | |
| | **Total des produits d'exploitation (1)** | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 13 589 | 218 342 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 481 | 43 477 |
| | Salaires et traitements | | | | |
| | Charges sociales du personnel | | | | |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | | |
| | **Total des charges d'exploitation (2)** | | | **16 071** | **261 819** |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(16 071)** | **(261 819)** |

COMPTABLE GOASTE AUX COMPTES

# Compte de Résultat 2/2

| | | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **(16 071)** | **(261 819)** |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 266 073 | 247 818 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des produits financiers** | **266 073** | **247 818** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 56 900 | 77 319 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des charges financières** | **56 900** | **77 319** |
| | **RESULTAT FINANCIER** | **209 173** | **170 499** |
| | **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **193 102** | **(91 320)** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | **Total des produits exceptionnels** | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | **Total des charges exceptionnelles** | | |
| | **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | |
| | PARTICIPATION DES SALARIES | | |
| | IMPOTS SUR LES BENEFICES | | |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **266 073** | **247 818** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **72 971** | **339 138** |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **193 102** | **(91 320)** |

| | | |
|---|---|---|
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | 247 818 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | 16 769 |

# Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **16 862 160** euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous la forme de liste, dont le total des produits est de **266 073** euros et un total **charges** de **72 971** euros et dégageant ainsi un **résultat** de **193 102** euros.

Il a une durée de **12** mois couvrant la période du **01/10/2024** au **30/09/2025.**

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

# -REGLES ET METHODES COMPTABLES-

( Code du commerce - Art.R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

## Principes et conventions générales

les comptes sociaux de la société Little Palace sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

## Permanence des méthodes

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

## Evaluation des immobilisations financières

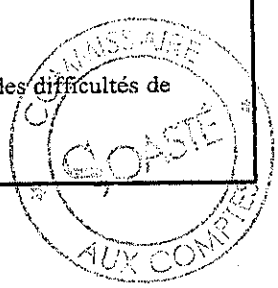
Les immobilisations financières sont évaluées à leur valeur d'acquisition et une provision peut être constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

## Evaluation des créances et des dettes

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

## Dépréciation des créances

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.



# Immobilisations

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/09/2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 6 743 700 | | | | | 6 743 700 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 6 743 700 | | | | | 6 743 700 |
| | TOTAL | 6 743 700 | | | | | 6 743 700 |

COMMISSAIRE AUX COMPTES
COASTE

# Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/09/2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | TOTAL | | | | |

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

COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Créances et Dettes

| | | 30/09/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 9 879 912 | 9 879 912 | |
| | Débiteurs divers | | | |
| | Charges constatées d'avances | | | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **9 879 912** | **9 879 912** | |
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 30/09/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1) | 2 081 490 | 238 392 | 986 938 | 856 161 |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 5 242 | 5 242 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 1 366 683 | 1 366 683 | | |
| | Autres dettes | | | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **3 453 415** | **1 610 316** | **986 938** | **856 161** |
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 231 552 | | | |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |

COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/09/2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations : incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations : titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations : autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | | | | |
| | **TOTAL GENERAL** | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - d'exploitation | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - financières | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - exceptionnelles | | | | |

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

