Bordereau attestant l'exactitude des informations - AIX EN PROVENCE - 1301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/11/2026 - 21856 - 2011 B 01764 - 450 795 935 - GROUPE SEBBAN

30.05.26 - Certifiés conformes à l'original

TALENZ
ARES

SARL GROUPE SEBBAN

1 place des Prêcheurs

13100 Aix-en-Provence

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Sommaire

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

Attestation	1
COMPTES ANNUELS	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Règles et Méthodes Comptables	6
Immobilisations	11
Amortissements	12
(nouvelle annexe) Créances	13
(nouvelle annexe) Dettes	14
Provisions	15
Produits à recevoir	16
Charges constatées d'avance	17
Produits constatés d'avance	18
Charges à payer	19
Capital social	20
Tableau des filiales et participations 1	21
Crédit-Bail	22
COMPTES N-1 ARRETES ET PUBLIES	23
Bilan Actif	24
Bilan Passif	25
Compte de Résultat 1/2	26
Compte de Résultat 2/2	27
DETAIL DES COMPTES	28
Détail de l'Actif	29
Détail du Passif	31
Détail du Compte de Résultat	33
INFORMATIONS FINANCIERES	37
Soldes Intermédiaires de Gestion	38
Détail des Soldes Intermédiaires	39
LIASSE FISCALE	43
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	44
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	45

Sommaire

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

BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	46
2067 - Relevé de frais généraux	47
Annexe libre	48
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	49
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	50
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	51
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	52
BIC-RN 2054 - Immobilisations	53
BIC-RN 2054 bis - Ecarts de réévaluation	54
BIC-RN 2055 - Amortissements	55
BIC-RN 2056 - Provisions	56
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	57
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	58
2058A - Réintégrations diverses	59
2058A - Déductions diverses	60
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	61
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	62
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	63
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	64
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	65
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	66
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	67
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	68
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	69
2069M - Réduction d'impôt mécénat / Page 1	70
2065 - Impôt sur les Sociétés / Société Mère	71
2029B - Liste des sociétés membres /1	72
2029Bbis - Liste des sociétés membres (exercice suivant) /1	73
2029H - Etat de déterminations des déficits /1	74
2029H - Etat de déterminations des déficits Membre /1	75
2058A Bis - Détermination du résultat fiscal	76
2058B Bis - Suivi des déficits ordinaires ...	77
2058B Bis - Suivi des déficits ordinaires Membre	78
2058DG - Etat de suivi des déficits et amorts	79

Sommaire

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

2058ES - Rectifications apportées ... sortie ... Membre	80
2058ER - Rectifications apportées au résultat ...	81
2058ES - Rectifications apportées ... sortie ...	82
2058FC - Plafonnement des résultats ...	83
2058PAP - Rectifications ... sociétés intermédiaires Membre	84
2058PAP - Rectifications ... sociétés intermédiaires	85
2058RG - Détermination du résultat fiscal ...	86
2058TS - Tableau de synthèse du résultat /1	87
2058PV - Plus ou moins values de cession d'actif immobilisé /1	88

TALENZ

ARES

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025 Brut	Amort. et Dépréc.	Net	31/12/2024 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	42 153	14 888	27 266	28 703
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	247 579	179 445	68 133	95 389
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	11 691 344	40 900	11 650 444	10 586 844
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 048		14 048	2 978
	Total de l'actif immobilisé (III)	**11 995 123**	**235 233**	**11 759 891**	**10 713 914**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 210 437		2 210 437	1 555 629
	Autres créances	2 299 385	420 927	1 878 458	3 176 882
	Charges constatées d'avance	20 572		20 572	12 398
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	20 040		20 040	3 204
	Total de l'actif circulant (IV)	**4 550 434**	**420 927**	**4 129 507**	**4 748 113**
COMPTES DE REGULARISATION	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 à VII)	**16 545 558**	**656 160**	**15 889 398**	**15 462 027**
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an			14 048	2 978
	(2) dont créances à moins d'un an			4 544 442	4 747 886

Bilan Passif

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 400 000)		400 000	400 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...			
	Ecarts de réévaluation		10 362 933	10 362 933
	Ecarts d'équivalence			
	RESERVES			
	Réserve légale		40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		1 235 781	1 198 348
	Report à nouveau		178 548	178 548
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		**(1 048 560)**	**37 433**
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées		17 850	14 280
		Total des capitaux propres	**11 186 552**	**12 231 542**
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	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		238 552	94 655
	Emprunts et dettes financières divers (2)		4 017 540	2 386 183
	Instruments financiers à terme			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		90 247	146 061
	Dettes fiscales et sociales		353 507	603 585
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		3 000	
	Produits constatés d'avance			
		Total des dettes (1)	**4 702 846**	**3 230 485**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif			
		TOTAL PASSIF	**15 889 398**	**15 462 027**
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		4 510 709	3 216 933
(2)	Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025		31/12/2024	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	1 046 402	100,00	1 203 919	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 046 402**	100,00	**1 203 919**	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions	1 250	0,12		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			171	0,01
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits	10 405	0,99	44	
	Total des produits d'exploitation	**1 058 057**	101,11	**1 204 134**	100,02
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements	117 459	11,23	91 921	7,64
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes	311 063	29,73	409 465	34,01
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 457	1,48	18 516	1,54
	Salaires	477 254	45,61	508 791	42,26
	Cotisations sociales	121 549	11,62	144 569	12,01
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	444 521	42,48	30 480	2,53
	Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
	Autres charges	26 074	2,49	3 104	0,26
	Total des charges d'exploitation	**1 513 378**	144,63	**1 206 846**	100,24
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(455 321)**	-43,51	**(2 711)**	-0,23
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participation	117 290	11,21	160 517	13,33
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur dépréciations et provisions				
	Différences positives de change				
	Produits des cessions d'immobilisations financières				
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
	Total des produits financiers	**117 290**	11,21	**160 517**	13,33
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	40 900	3,91		
	Intérêts et charges assimilées	660 573	63,13	89 186	7,41
	Différences négatives de change				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
	Total des charges financières	**701 473**	67,04	**89 186**	7,41
	RESULTAT FINANCIER	**(584 183)**	-55,83	**71 331**	5,92
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(1 039 503)**	-99,34	**68 620**	5,70
	Produits exceptionnels				
	Charges exceptionnelles	**9 477**	0,91	**32 387**	2,69
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(9 477)**	-0,91	**(32 387)**	-2,69
	Participation des salariés aux résultats				
	Impôts sur les bénéfices	(420)	-0,04	(1 200)	-0,10
	Total des produits	**1 175 347**	112,32	**1 364 652**	113,35
	Total des charges	**2 223 907**	212,53	**1 327 219**	110,24
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(1 048 560)**	-100,21	**37 433**	3,11

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 889 398** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 175 347** euros et un total **charges** de **2 223 907** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 048 560** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2025** et clôturés le **31/12/2025,** ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le dirigeant de la société.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2025** ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, exception de la présentation des états financiers,
- Indépendance des exercices
- Importance relative

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

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Informations relatives à la première application du règlement ANC 2022-06 - Changement de méthode

Le changement de règlementation comptable lié à la première application du règlement ANC

Règles et Méthodes Comptables

2022-06 est constitutif d'un changement de méthode comptable dont les principaux effets sont les suivants :

- **Redéfinition du résultat exceptionnel**, recentrée sur les opérations non récurrentes, inhabituelles et significatives ;
- **Suppression de la technique du transfert de charges**, les produits et charges correspondants étant désormais comptabilisés directement dans les comptes appropriés selon leur nature ;
- **Modification du plan de comptes et introduction d'une nouvelle nomenclature**, notamment pour assurer la cohérence avec les nouvelles rubriques des états financiers ;
- **Refonte des modèles d'états financiers** (bilan, compte de résultat et annexes), intégrant de nouvelles rubriques et une présentation plus lisible de l'activité et de la performance.

L'application du règlement est prospective à compter du 1er janvier 2025.

Afin d'assurer une meilleure information avec les comptes annuels de l'exercice en cours, le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent tels qu'ils ont été arrêtés et publiés selon le référentiel comptable alors en vigueur, antérieurement à l'entrée en application du règlement ANC n°2022-06, sont insérés en fin d'annexe.

Faits marquants de l'exercice

La société a consenti un abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune à sa fille, la société ETABLISSEMENTS SEBBAN, en date du 31/12/2025 à hauteur de 518 817 euros.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels, les marques, les licences.

Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.
Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée

Règles et Méthodes Comptables

d'utilité prévue, de 12 mois à 5 ans.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécéssitant une dépréciation en complément des amortissements.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.
Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

La société fait application des dispositions de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions.

La société ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon les plans suivants :

- Agencements et aménagements,	Linéaire 5 à 8 ans,
- Matériel de transport,	Linéaire 5 à 8 ans,
- Matériel de bureau,	Linéaire 5à 8 ans,
- Mobilier,	Linéaire 5 à 8 ans.

Dans le cadre de la réévaluation libre en 2022 - Loi de Finances 2021 :
-Les oeuvres d'art ont été réévaluées à 30 124 euros,
-L'écart de réévaluation sur lesdites immobilisations corporelles est de 20 450 euros.

Immobilisations financières

Les titres de participations sont évalués au prix pour lesquels ils ont été acquis .

Eu égards aux dispositions prévues par les articles 321-10 et 321-15 du PCG, la société a opté pour le rattachement au coût d'acquisition des immobilisations financières des frais d'acquisition tels que les droits de mutations, honoraires, commissions, frais d'actes et autres frais visés dans l'avis n°2006 du 7 juin 2006 du comité d'urgence du conseil national de la comptabilité.

Dépréciation :
Lorsque la valeur d'inventaire des titres de participations est inférieure à la valeur brute desdits actifs, il est constitué une provision pour dépréciation.
La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constituer une provision pour dépréciation.

Règles et Méthodes Comptables

Les titres détenus de la société CHIQUITOS BOAT ont été intégralement dépréciés à hauteur de 40 900 euros.

Rappel :

Réévaluation libre :
Dans le cadre de la réévaluation libre - Loi de Finances 2021 :
Les titres IMMOBILIERE SEBBAN (ex GROUPE SEBBAN PARTICIPATIONS) ont été réévalués à
9 760 192 euros,
Les titres ETABLISSEMENTS SEBBAN (ex FOODAIX) ont été réévalués à 569 390 euros,
Les titres CHIQUITOS BOAT ont été réévalués à 40 900 euros.
L'écart de réévaluation sur les titres de participations est de 10 342 483 euros.

Apport partiel d'actif :
En date du 31 décembre 2023, avec effet au 31 décembre 2023 à 23h59, la société a approuvé un contrat d'apport partiel d'actif prévoyant l'apport de sa branche complète et autonome d'activité de transaction et gestion immobilière à la société COMMERCE & CONSEIL, suite à l'absence d'opposition des créanciers des deux entités depuis le 29 novembre 2023. Ladite branche d'activité a été évaluée à la somme nette de 215 362€03. En contrepartie de son apport, la société s'est vue attribuer 215 362 actions d'une valeur nominale d'un euro

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.
La créance en compte courant de la participation CHIQUITOS BOAT a été dépréciée à hauteur de 420 927 euros.

Dettes- financières :

Le poste "Emprunts auprès des établissements de crédits" comprend deux Prêts Garantis par l'Etat souscrits chacun pour 200.000 € :
- l'un auprès de la BPI le 30 avril 2020 au taux de 2,50% et à échéance au 30 avril 2025 a été remboursé totalement sur l'exercice.
- l'autre auprès du CREDIT MUTUEL le 23 mars 2021 au taux de 0,70% et à échéance au 15 avril 2026 présente un solde de 13 552€09 euros au 31 décembre 2025.

Un nouvel emprunt a également été souscrit auprès de la BPI à hauteur de 225 000 euros avec un différé de remboursement de 12 mois.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de l'association à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour atteindre son obligation.

Les provisions devenues sans objet au cours de l'exercice sont rapportées au résultat.

Intégration fiscale

La société fait partie d'un groupe intégré fiscalement selon les dispositions des articles 223A à 223U du CGI, dont la société GROUPE SEBBAN est tête de groupe.

Immobilisations

	Règlement ANC 2022-06	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, app et virements d poste à poste	Virements poste à pos	Cessions ou mise hors sr	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	44 357				2 204	42 153
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**44 357**				**2 204**	**42 153**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 399				1 399	
	Instal., agencement, aménagement divers	71 366				1 369	69 998
	Matériel de transport	3 031				3 031	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	239 524		808		62 751	177 581
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**315 321**		**808**		**68 550**	**247 579**
FINANCIERES	Participations	10 586 844		1 104 500			11 691 344
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 978		11 250		180	14 048
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**10 589 822**		**1 115 750**		**180**	**11 705 392**
	TOTAL	**10 949 499**		**1 116 558**		**70 933**	**11 995 123**

Amortissements

	Règlement ANC 2022-06	Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2025
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			15 654	1 438	2 204	14 888
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**15 654**	**1 438**	**2 204**	**14 888**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			1 399		1 399	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			57 058	3 662	1 369	59 352
	Matériel de transport			1 172	500	1 672	
	Matériel de bureau, mobilier			160 302	22 627	62 836	120 093
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**219 931**	**26 789**	**67 276**	**179 445**
	TOTAL			**235 585**	**28 227**	**69 479**	**194 333**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne	Reprises Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionn	Mouvement des amortis ment à la fin de l'exercic
Frais d'établissement							
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							

Créances

CREANCES

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 048	14 048	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 210 437	2 210 437	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 201	1 201	
Impôts sur les bénéfices	1 620	1 620	
Taxes sur la valeur ajoutée	4 038	4 038	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	2 292 527	2 292 527	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	20 572	20 572	
TOTAL DES CREANCES	**4 544 442**	**4 544 442**	

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

Dettes

DETTES

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	238 552	46 415	149 672	42 465
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	90 247	90 247		
Personnel et comptes rattachés	16 298	16 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 628	44 628		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	280 956	280 956		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 623	11 623		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 017 540	4 017 540		
Autres dettes	3 000	3 000		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**4 702 846**	**4 510 709**	**149 672**	**42 465**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	225 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 467
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	55 817

Provisions

	Règlement ANC 2022-06	Début exercice	Augmentations	Diminutions Utilisées	Diminutions Non utilisées	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	14 280	3 570			17 850
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**14 280**	**3 570**			**17 850**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation		40 900			40 900
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres		420 927			420 927
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**461 827**			**461 827**
	TOTAL GENERAL	**14 280**	**465 397**			**479 677**

Dont dotations et reprises	
- d'exploitation	420 927
- financières	40 900
- exceptionnelles	3 570

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.

Produits à recevoir

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025
Total des Produits à recevoir		**685 363**
Autres créances clients		**685 363**
CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	685 363	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			20 572
		20 572	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			20 572

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges à payer

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025
Total des Charges à payer		**39 313**
Dettes fiscales et sociales		**39 313**
DETTES POUR CONGES A PAYER	14 841	
DETTES POUR RTT	1 179	
DETTES POUR CHARGES SUR CONGES A PAYER	7 372	
DETTES POUR CHARGES RTT	552	
TP, TAXES ASSISES SUR LES SALAIRES	1 820	
SSDI-CHARGES A PAYER	5 877	
ETAT-CHARGES A PAYER	7 369	
TP, FPC CONVENTIONNELLE	304	

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		40 000,00	10,0000	400 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**40 000,00**	**10,0000**	**400 000,00**

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

31/12/2025	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette	Montant net des prêts et avanc consentis par la
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SARLU CHIQUITOS BOAT	(461 828)	100,00	40 900	40 900	596 490
SASU ETABLISSEMENTS SEBBAN	210 333	100,00	1 669 390	1 669 390	1 690 437
SAS COMMERCE & CONSEIL	(16 269)	100,00	216 362	216 362	(226 967)
SAS PORTALIS	(6 630)	90,00	4 500	4 500	1 100
SAS IMMOBILIERE SEBBAN	3 445 282	74,00	9 760 192	9 760 192	(3 415 425)
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	**3 170 889**	**464,00**	**11 691 344**	**11 691 344**	**(1 354 365)**
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)	**3 170 889**	**464,00**	**11 691 344**	**11 691 344**	**(1 354 365)**

	Montant des engagements donnés par la s	Chiffre d'affaire hors taxe du de exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SARLU CHIQUITOS BOAT		29 250	(171 392)		
SASU ETABLISSEMENTS SEBBAN		262 100	38 710		
SAS COMMERCE & CONSEIL		774 089	(92 855)		
SAS PORTALIS			(11 639)		
SAS IMMOBILIERE SEBBAN		1 393 628	36 410		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales		**2 459 067**	**(200 767)**		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)		**2 459 067**	**(200 767)**		

Engagements de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2025
Valeur à la signature du contrat					
Coût d'entrée de l'actif					
Dot. aux amortissements théoriques					
De l'exercice				6 406	6 406
Cumulées				11 424	11 424
TOTAL				**17 830**	**17 830**
Valeur nette					
Redevances payées					
De l'exercice				8 774	8 774
Cumulées				15 374	15 374
TOTAL				**24 148**	**24 148**
Redevances restant à payer					
à 1 an au plus				8 774	8 774
entre 1 et 5 ans				11 052	11 052
à plus de 5 ans					
TOTAL				**19 826**	**19 826**
Prix d'achat résiduel					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans					
à plus de 5 ans					
TOTAL					

TALENZ

ARES

COMPTES N-1 ARRETES ET PUBLIES

Bilan Actif

		31/12/2024		
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	44 357	15 654	28 703
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 399	1 399	
	Autres immobilisations corporelles	313 922	218 532	95 389
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	10 586 844		10 586 844
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 978		2 978
	TOTAL (II)	**10 949 499**	**235 585**	**10 713 914**
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	1 555 629		1 555 629
	Autres créances	3 176 882		3 176 882
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	3 204		3 204
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	12 398		12 398
	TOTAL (III)	**4 748 113**		**4 748 113**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**15 697 612**	**235 585**	**15 462 027**
	(1) dont droit au bail			
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 978
	(3) dont créances à plus d'un an			

Bilan Passif

		31/12/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	400 000
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...	
	Ecarts de réévaluation	10 362 933
	RESERVES	
	Réserve légale	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves réglementées	
	Autres réserves	1 198 348
	Report à nouveau	178 548
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	37 433
	Subventions d'investissement	
	Provisions réglementées	14 280
	Total des capitaux propres	**12 231 542**
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 obligatoires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	94 655
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 386 183
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	DETTES D'EXPLOITATION	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 061
	Dettes fiscales et sociales	603 585
	DETTES DIVERSES	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	
	Produits constatés d'avances	
	Total des dettes	**3 230 485**
	Ecarts de conversion passif	
	TOTAL PASSIF	**15 462 027**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	37 433,15
(1) Dont dettes à moins d'un an	3 216 933
(2) Dont concours banc. courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	15 516
(3) Dont emprunts participatifs	

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	
	Production vendue (Biens)	
	Production vendue (Services)	1 203 919
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 203 919**
	Production stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	171
	Autres produits	44
	Total des produits d'exploitation	**1 204 134**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	
	Variation de stock	
	Achats de matières et autres approvisionnements	91 921
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	409 465
	Impôts, taxes et versements assimilés	18 516
	Salaires et traitements	508 791
	Charges sociales du personnel	144 569
	Cotisations personnelles de l'exploitant	
	Dotations aux amortissements :	
	- sur immobilisations	30 480
	- charges d'exploitation à répartir	
	Dotations aux dépréciations :	
	- sur immobilisations	
	- sur actif circulant	
	Dotations aux provisions	
	Autres charges	3 104
	Total des charges d'exploitation	**1 206 846**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 711)**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 711)**
Opéra-comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	160 517
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	
	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	**160 517**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Intérêts et charges assimilées (4)	89 186
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	
	Total des charges financières	**89 186**
	RESULTAT FINANCIER	**71 331**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**68 620**
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	28 817
	Sur opérations en capital	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 570
	Total des charges exceptionnelles	**32 387**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)	**(32 387)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(1 200)
	TOTAL DES PRODUITS	**1 364 652**
	TOTAL DES CHARGES	**1 327 219**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**37 433**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Certifié Conforme
à l'original
30.06.626

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2025

GROUPE SEBBAN

EURL au capital social de 400 000 €

Siège social : 1 Place des prêcheurs
13100 AIX-EN-PROVENCE
RCS Aix-en-Provence : 450 795 935

À l'associé unique,

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 GROUPE SEBBAN relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Indépendance

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

Observation

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

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Titres de participations

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan du 31 décembre 2025 s'établit à 11 650 444 euros, sont évalués à leur cout d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « *Immobilisations financières* » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées ou à évaluer ces valeurs actuelles par différentes approches.

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 de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce ne figurent pas dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne sommes pas en mesure d'attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels

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 Gérant.

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 Avignon, le 16 juin 2026,

CYGNOM

Commissaires aux comptes

Représentée par

Julien GALLET

Commissaire aux comptes



Bilan Actif

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025 Brut	Amort. et Dépréc.	Net	31/12/2024 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	42 153	14 888	27 266	28 703
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	247 579	179 445	68 133	95 389
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	11 691 344	40 900	11 650 444	10 586 844
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 048		14 048	2 978
	Total de l'actif Immobilisé (III)	**11 995 123**	**235 233**	**11 759 891**	**10 713 914**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 210 437		2 210 437	1 555 629
	Autres créances	2 299 385	420 927	1 878 458	3 176 882
	Charges constatées d'avance	20 572		20 572	12 398
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	20 040		20 040	3 204
	Total de l'actif circulant (IV)	**4 550 434**	**420 927**	**4 129 507**	**4 748 113**
COMPTES DE REGULARISATION	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 à VII)	**16 545 558**	**656 160**	**15 889 398**	**15 462 027**
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an			14 048	2 978
	(2) dont créances à moins d'un an			4 544 442	4 747 886

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 400 000)	400 000	400 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation	10 362 933	10 362 933
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 235 781	1 198 348
	Report à nouveau	178 548	178 548
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**(1 048 560)**	**37 433**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	17 850	14 280
	Total des capitaux propres	**11 186 552**	**12 231 542**
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	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	238 552	94 655
	Emprunts et dettes financières divers (2)	4 017 540	2 386 183
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 247	146 061
	Dettes fiscales et sociales	353 507	603 585
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 000	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	**4 702 846**	**3 230 485**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**15 889 398**	**15 462 027**
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	4 510 709	3 216 933
(2)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025		31/12/2024	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	1 046 402	100,00	1 203 919	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 046 402**	100,00	**1 203 919**	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions	1 250	0,12		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			171	0,01
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits	10 405	0,99	44	
	Total des produits d'exploitation	**1 058 057**	101,11	**1 204 134**	100,02
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements	117 459	11,23	91 921	7,64
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes	311 063	29,73	409 465	34,01
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 457	1,48	18 516	1,54
	Salaires	477 254	45,61	508 791	42,26
	Cotisations sociales	121 549	11,62	144 569	12,01
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	444 521	42,48	30 480	2,53
	Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
	Autres charges	26 074	2,49	3 104	0,26
	Total des charges d'exploitation	**1 513 378**	144,63	**1 206 846**	100,24
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(455 321)**	-43,51	**(2 711)**	-0,23
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participation	117 290	11,21	160 517	13,33
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur dépréciations et provisions				
	Différences positives de change				
	Produits des cessions d'immobilisations financières				
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
	Total des produits financiers	**117 290**	11,21	**160 517**	13,33
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	40 900	3,91		
	Intérêts et charges assimilées	660 573	63,13	89 186	7,41
	Différences négatives de change				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
	Total des charges financières	**701 473**	67,04	**89 186**	7,41
	RESULTAT FINANCIER	**(584 183)**	-55,83	**71 331**	5,92
	RESULTAT COURANT avant Impôts	**(1 039 503)**	-99,34	**68 620**	5,70
	Produits exceptionnels				
	Charges exceptionnelles	**9 477**	0,91	**32 387**	2,69
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(9 477)**	-0,91	**(32 387)**	-2,69
	Participation des salariés aux résultats				
	Impôts sur les bénéfices	(420)	-0,04	(1 200)	-0,10
	Total des produits	**1 175 347**	112,32	**1 364 652**	113,35
	Total des charges	**2 223 907**	212,53	**1 327 219**	110,24
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(1 048 560)**	-100,21	**37 433**	3,11

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 889 398** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 175 347** euros et un total **charges** de **2 223 907** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 048 560** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2025** et clôturés le **31/12/2025,** ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le dirigeant de la société.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2025** ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

Continuité de l'exploitation

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, exception de la présentation des états financiers,

Indépendance des exercices

Importance relative

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

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Informations relatives à la première application du règlement ANC 2022-06 - Changement de méthode

Le changement de règlementation comptable lié à la première application du règlement ANC

Règles et Méthodes Comptables

2022-06 est constitutif d'un changement de méthode comptable dont les principaux effets sont les suivants :

Redéfinition du résultat exceptionnel, recentrée sur les opérations non récurrentes, inhabituelles et significatives ;

Suppression de la technique du transfert de charges, les produits et charges correspondants étant désormais comptabilisés directement dans les comptes appropriés selon leur nature ;

Modification du plan de comptes et introduction d'une nouvelle nomenclature, notamment pour assurer la cohérence avec les nouvelles rubriques des états financiers ;

Refonte des modèles d'états financiers (bilan, compte de résultat et annexes), intégrant de nouvelles rubriques et une présentation plus lisible de l'activité et de la performance.

L'application du règlement est prospective à compter du 1er janvier 2025.

Afin d'assurer une meilleure information avec les comptes annuels de l'exercice en cours, le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent tels qu'ils ont été arrêtés et publiés selon le référentiel comptable alors en vigueur, antérieurement à l'entrée en application du règlement ANC n°2022-06, sont insérés en fin d'annexe.

Faits marquants de l'exercice

La société a consenti un abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune à sa fille, la société ETABLISSEMENTS SEBBAN, en date du 31/12/2025 à hauteur de 518 817 euros.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels, les marques, les licences.

Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.
Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée

Règles et Méthodes Comptables

d'utilité prévue, de 12 mois à 5 ans.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécéssitant une dépréciation en complément des amortissements.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.
Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

La société fait application des dispositions de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions.

La société ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon les plans suivants :

- Agencements et aménagements,	Linéaire 5 à 8 ans,
- Matériel de transport,	Linéaire 5 à 8 ans,
- Matériel de bureau,	Linéaire 5à 8 ans,
- Mobilier,	Linéaire 5 à 8 ans.

Dans le cadre de la réévaluation libre en 2022 - Loi de Finances 2021 :
-Les oeuvres d'art ont été réévaluées à 30 124 euros,
-L'écart de réévaluation sur lesdites immobilisations corporelles est de 20 450 euros.

Immobilisations financières

Les titres de participations sont évalués au prix pour lesquels ils ont été acquis .

Eu égards aux dispositions prévues par les articles 321-10 et 321-15 du PCG, la société a opté pour le rattachement au coût d'acquisition des immobilisations financières des frais d'acquisition tels que les droits de mutations, honoraires, commissions, frais d'actes et autres frais visés dans l'avis n°2006 du 7 juin 2006 du comité d'urgence du conseil national de la comptabilité.

Dépréciation :
Lorsque la valeur d'inventaire des titres de participations est inférieure à la valeur brute desdits actifs, il est constitué une provision pour dépréciation.
La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constituer une provision pour dépréciation.

Règles et Méthodes Comptables

Les titres détenus de la société CHIQUITOS BOAT ont été intégralement dépréciés à hauteur de 40 900 euros.

Rappel :

Réévaluation libre :
Dans le cadre de la réévaluation libre - Loi de Finances 2021 :
Les titres IMMOBILIERE SEBBAN (ex GROUPE SEBBAN PARTICIPATIONS) ont été réévalués à
9 760 192 euros,
Les titres ETABLISSEMENTS SEBBAN (ex FOODAIX) ont été réévalués à 569 390 euros,
Les titres CHIQUITOS BOAT ont été réévalués à 40 900 euros.
L'écart de réévaluation sur les titres de participations est de 10 342 483 euros.

Apport partiel d'actif :
En date du 31 décembre 2023, avec effet au 31 décembre 2023 à 23h59, la société a approuvé un contrat d'apport partiel d'actif prévoyant l'apport de sa branche complète et autonome d'activité de transaction et gestion immobilière à la société COMMERCE & CONSEIL, suite à l'absence d'opposition des créanciers des deux entités depuis le 29 novembre 2023. Ladite branche d'activité a été évaluée à la somme nette de 215 362€03. En contrepartie de son apport, la société s'est vue attribuer 215 362 actions d'une valeur nominale d'un euro

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.
La créance en compte courant de la participation CHIQUITOS BOAT a été dépréciée à hauteur de 420 927 euros.

Dettes- financières :

Le poste "Emprunts auprès des établissements de crédits" comprend deux Prêts Garantis par l'Etat souscrits chacun pour 200.000 € :
- l'un auprès de la BPI le 30 avril 2020 au taux de 2,50% et à échéance au 30 avril 2025 a été remboursé totalement sur l'exercice.
- l'autre auprès du CREDIT MUTUEL le 23 mars 2021 au taux de 0,70% et à échéance au 15 avril 2026 présente un solde de 13 552€09 euros au 31 décembre 2025.

Un nouvel emprunt a également été souscrit auprès de la BPI à hauteur de 225 000 euros avec un différé de remboursement de 12 mois.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de l'association à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour atteindre son obligation.

Les provisions devenues sans objet au cours de l'exercice sont rapportées au résultat.

Intégration fiscale

La société fait partie d'un groupe intégré fiscalement selon les dispositions des articles 223A à 223U du CGI, dont la société GROUPE SEBBAN est tête de groupe.

Immobilisations

	Règlement ANC 2022-06	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, app et virements d poste à poste	Virements poste à pos	Cessions ou mise hors sr	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	44 357				2 204	42 153
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**44 357**				**2 204**	**42 153**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 399				1 399	
	Instal., agencement, aménagement divers	71 366				1 369	69 998
	Matériel de transport	3 031				3 031	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	239 524		808		62 751	177 581
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**315 321**		**808**		**68 550**	**247 579**
FINANCIERES	Participations	10 586 844		1 104 500			11 691 344
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 978		11 250		180	14 048
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**10 589 822**		**1 115 750**		**180**	**11 705 392**
	TOTAL	**10 949 499**		**1 116 558**		**70 933**	**11 995 123**

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2025
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			15 654	1 438	2 204	14 888
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**15 654**	**1 438**	**2 204**	**14 888**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			1 399		1 399	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			57 058	3 662	1 369	59 352
	Matériel de transport			1 172	500	1 672	
	Matériel de bureau, mobilier			160 302	22 627	62 836	120 093
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**219 931**	**26 789**	**67 276**	**179 445**
	TOTAL			**235 585**	**28 227**	**69 479**	**194 333**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionn	Mouvement des amortis ment à la fin de l'exercic
Frais d'établissement							
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							

Créances

CREANCES

Règlement ANC 2022-06

	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 048	14 048	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 210 437	2 210 437	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 201	1 201	
Impôts sur les bénéfices	1 620	1 620	
Taxes sur la valeur ajoutée	4 038	4 038	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	2 292 527	2 292 527	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	20 572	20 572	
TOTAL DES CREANCES	**4 544 442**	**4 544 442**	

Prêts accordés en cours d'exercice

Remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	238 552	46 415	149 672	42 465
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	90 247	90 247		
	Personnel et comptes rattachés	16 298	16 298		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 628	44 628		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	280 956	280 956		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 623	11 623		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 017 540	4 017 540		
	Autres dettes	3 000	3 000		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**4 702 846**	**4 510 709**	**149 672**	**42 465**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	225 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 467
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	55 817

Provisions

Règlement ANC 2022-06		Début exercice	Augmentations	Diminutions Utilisées	Diminutions Non utilisées	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	14 280	3 570			17 850
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**14 280**	**3 570**			**17 850**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation		40 900			40 900
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres		420 927			420 927
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**461 827**			**461 827**
	TOTAL GENERAL	**14 280**	**465 397**			**479 677**

Dont dotations et reprises	
- d'exploitation	420 927
- financières	40 900
- exceptionnelles	3 570

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.

Produits à recevoir

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025
Total des Produits à recevoir		**685 363**
Autres créances clients		**685 363**
CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	685 363	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**20 572**
		20 572	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**20 572**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges à payer

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025
Total des Charges à payer		**39 313**
Dettes fiscales et sociales		**39 313**
DETTES POUR CONGES A PAYER	14 841	
DETTES POUR RTT	1 179	
DETTES POUR CHARGES SUR CONGES A PAYER	7 372	
DETTES POUR CHARGES RTT	552	
TP, TAXES ASSISES SUR LES SALAIRES	1 820	
SSDI-CHARGES A PAYER	5 877	
ETAT-CHARGES A PAYER	7 369	
TP, FPC CONVENTIONNELLE	304	

Capital social

		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		40 000,00	10,0000	400 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**40 000,00**	**10,0000**	**400 000,00**

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

31/12/2025	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette	Montant net des prêts et avanc consentis par la
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SARLU CHIQUITOS BOAT	(461 828)	100,00	40 900	40 900	596 490
SASU ETABLISSEMENTS SEBBAN	210 333	100,00	1 669 390	1 669 390	1 690 437
SAS COMMERCE & CONSEIL	(16 269)	100,00	216 362	216 362	(226 967)
SAS PORTALIS	(6 630)	90,00	4 500	4 500	1 100
SAS IMMOBILIERE SEBBAN	3 445 282	74,00	9 760 192	9 760 192	(3 415 425)
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	**3 170 889**	**464,00**	**11 691 344**	**11 691 344**	**(1 354 365)**
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)	**3 170 889**	**464,00**	**11 691 344**	**11 691 344**	**(1 354 365)**

	Montant des engagements donnés par la s	Chiffre d'affaire hors taxe du de exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SARLU CHIQUITOS BOAT		29 250	(171 392)		
SASU ETABLISSEMENTS SEBBAN		262 100	38 710		
SAS COMMERCE & CONSEIL		774 089	(92 855)		
SAS PORTALIS			(11 639)		
SAS IMMOBILIERE SEBBAN		1 393 628	36 410		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales		**2 459 067**	**(200 767)**		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)		**2 459 067**	**(200 767)**		

Engagements de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2025
Valeur à la signature du contrat					
Coût d'entrée de l'actif					
Dot. aux amortissements théoriques					
De l'exercice				6 406	6 406
Cumulées				11 424	11 424
TOTAL				**17 830**	**17 830**
Valeur nette					
Redevances payées					
De l'exercice				8 774	8 774
Cumulées				15 374	15 374
TOTAL				**24 148**	**24 148**
Redevances restant à payer					
à 1 an au plus				8 774	8 774
entre 1 et 5 ans				11 052	11 052
à plus de 5 ans					
TOTAL				**19 826**	**19 826**
Prix d'achat résiduel					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans					
à plus de 5 ans					
TOTAL					

Certifié conforme à l'original
30.06.26

GROUPE SEBBAN
Société à Responsabilité Limitée à Associé Unique
Au capital de 400.000€
Siège social : 1 Place des Prêcheurs 13100 Aix-en-Provence
R.C.S. AIX-EN-PROVENCE : 450 795 935

EXTRAIT DE PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

L'AN DEUX MILLE VINGT-SIX ET LE TRENTE JUIN
Séance ouverte à 09h30 et levée à 10h00

PREMIERE DECISION

L'Associé unique approuve les comptes annuels clos le 31 décembre 2025 présentés par la gérance, et le rapport du commissaire aux comptes relatif au même exercice, se soldant par une perte de 1.048.560,40€ ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, constatant que les comptes de l'exercice se soldent par perte de 1.048.560,40€, décide d'affecter ce résultat :

- au compte « Report à nouveau » à concurrence de la somme de 178.547,95 euros,
- au compte « Autres réserves » à concurrence de la somme de 870.012,45.

SEPTIEME DECISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales qu'il appartiendra.

Pour extrait certifié conforme à l'original

Le gérant
Monsieur Michaël SEBBAN