**M VACANCES**
**Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 000 euros**
**Siège social : 233 Avenue de la Palombière 40600 BISCARROSSE**
**424 171 007 RCS MONT DE MARSAN**

---

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
# DU 22 JUIN 2026

**Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025**

**DEUXIÈME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 139 149,32 euros de la manière suivante :

ORIGINE :
- Bénéfice de l'exercice : ..... 139 149,32 euros
- + Prélèvement sur le compte « Autres réserves » : .....167 808,15 euros

TOTAL .....306 957,47 euros

AFFECTATION :
- A la réserve légale : ..... 6 957,47 euros
- Le solde à titre de dividende global à l'Associé Unique :..... 300 000,00 euros
  Soit 2,00 euros par part

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis, l'année de leur versement, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6 % (taux applicable depuis le 1er janvier 2026). Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

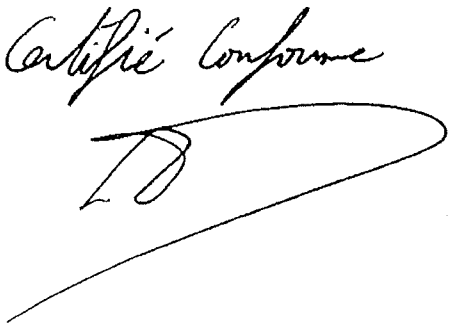
L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

- Exercice clos le 31 décembre 2024 : 300 000 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2023 : 120 000 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2022 : 120 000 euros

**Certifié conforme par la Gérance**



Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

# ① BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2026

Désignation de l'entreprise : SARL M VACANCES — 233 Avenue de la palombière — Néant ☐

Adresse de l'entreprise : 40600 BISCARROSSE

SIRET : 4 2 4 1 7 1 0 0 7 0 0 0 3 4

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12

Durée de l'exercice précédent * : 12

## ACTIF

| | | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | Exercice N clos le 31122025 Net 3 | Exercice N-1 clos le 31122024 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles : Fonds commercial* | 010 | | 012 | | | |
| | Immobilisations incorporelles : Autres* | 014 | | 016 | | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 111 643 | 030 | 48 997 | 62 646 | 85 077 |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | 3 067 519 | 042 | 109 022 | 2 958 497 | 2 917 497 |
| | Total I (5) | 044 | 3 179 161 | 048 | 158 019 | 3 021 143 | 3 002 574 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS : Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | | | |
| | STOCKS : Marchandises * | 060 | | 062 | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | |
| | Créances (2) : Clients et comptes rattachés * | 068 | | 070 | | | |
| | Créances (2) : Autres * (3) | 072 | 3 934 018 | 074 | 30 500 | 3 903 518 | 3 579 205 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 1 146 | 094 | | 1 146 | 1 296 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | 8 736 778 | 082 | | 8 736 778 | 8 771 181 |
| | Disponibilités | 084 | 107 650 | 086 | | 107 650 | 471 164 |
| | Total II | 096 | 12 779 591 | 098 | 30 500 | 12 749 091 | 12 822 847 |
| | Total général (I + II) | 110 | 15 958 753 | 112 | 188 519 | 15 770 234 | 15 825 421 |

## PASSIF

| | | Exercice N NET 1 | Exercice N-1 NET 2 |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * 120 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| | Ecarts de réévaluation 124 | | |
| | Réserve légale 126 | 203 848 | 120 000 |
| | Réserves réglementées* 130 | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 ) 132 | 9 601 916 | 8 308 796 |
| | Report à nouveau 134 | | |
| | Résultat de l'exercice 136 | 139 149 | 1 676 968 |
| | Subventions d'investissement 137 | | |
| | Provisions réglementées 140 | | |
| | Total I 142 | 12 944 913 | 13 105 764 |
| Provisions pour risques et charges | Total II 154 | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées 156 | 2 198 286 | 2 351 064 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 164 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * 166 | 781 | 1 577 |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 ) 172 | 126 109 | |
| | Comptes courants d'associés 173 | 500 145 | 367 015 |
| | Autres dettes 175 | | |
| | Produits constatés d'avance 174 | | |
| | Total III 176 | 2 825 321 | 2 719 657 |
| | Total général (I + II + III) 180 | 15 770 234 | 15 825 421 |

Certifié conforme

| RENVOIS | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | 2 003 406 |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 50 000 |
| (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

(2) **COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)** — DGFiP N° 2033-B-SD2026

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise: SARL M VACANCES — Néant ☐

| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | | | Exercice N clos le 31122025 (1) | Exercice N-1 clos le 31122024 (2) |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | 209 | 210 | |
| | Production vendue biens | dont export et livraisons intracommunautaires | 215 | 214 | |
| | Production vendue services * | | 217 | 218 | |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | 222 | |
| | Production immobilisée * | | | 224 | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | | 226 | |
| | Autres produits | | | 230 | |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | 232 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | 234 | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | 236 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | | 238 | |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnement)* | | | 240 | |
| | Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....) | | | 242 | 20 871 / 44 969 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *) | | 243 | 244 | 1 765 / 2 152 |
| | Rémunérations du personnel * | | | 250 | 1 312 / 1 347 |
| | Cotisations sociales (dont cotisations personnelles de l'exploitant) | | 380 | 252 | |
| | Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI) | | 255 | 254 | 22 431 / 22 143 |
| | Dotations aux dépréciations | | | 256 | 30 500 |
| | Autres charges — dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | | 259 | 262 | 6 / 30 |
| | Autres charges — dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | 260 | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | | 264 | 46 385 / 101 141 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | 270 | (46 385) / (101 141) |
| PRODUITS FINANCIERS ET EXCEPTIONNELS | Produits financiers | | (III) | 280 | 506 077 / 522 715 |
| | Produits exceptionnels | | (IV) | 290 | 2 907 243 |
| | Charges financières | | (V) | 294 | 194 547 / 451 848 |
| | Charges exceptionnelles — Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) | | 347 | (VI) 300 | 1 200 000 |
| | Charges exceptionnelles — Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) | | 348 | | |
| | Impôts sur les bénéfices * | | | (VII) 306 | 125 995 |
| 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | 139 149 / 1 676 968 |
| B - RÉSULTAT FISCAL | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | | 312 | 139 149 / 314 |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | | 316 | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | 318 | 17 978 |
| | Provisions non déductibles* | | | 322 | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | | 324 | 126 109 |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des comptes courants d'associés | | 247 | | écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248 120 390 — 330 272 206 |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | 249 | 251 | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | 998 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | 999 | |
| Déductions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 997 |
| | Entreprises nouvelles (44, sexies) | 986 | | Jeune entreprise innovante (44, sexies A) 989 | Zone de revitalisation rurales (44, quindecies) 138 |
| | | | | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991 | Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992 — 342 |
| | ZFA NG (44 quaterdecies) | 345 | | Investissements et souscriptions outre-mer 344 | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993 |
| | Zone franche urbaine (44 octies A) | 987 | | Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127 | Zone France ruralités Revitalisation (ZFRR) 181 |
| | dont divers* Créance due au report en arrière du déficit | 346 | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641 — 350 22 790 |
| | dont divers* Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) | 643 | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 645 | Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647 |
| | dont divers* Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) | 648 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) 649 | Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990 |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 352 532 652 / 354 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement) | | | | 356 |
| | Déficits antérieurs reportables : * 11 672 dont imputés sur le résultat : | | | | 360 11 672 |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | Bénéfice col. 1 | Déficit col. 2 | | 370 520 980 / 372 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

# Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 770 234** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **506 077** euros et un total **charges** de **366 928** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **139 149** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- 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 inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## 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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# 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, appo et virements de poste à poste | Virements de poste à post | Cessions ou mise hors srv | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | 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 | 440 | | | | | 440 |
| | Matériel de transport | 110 189 | | | | | 110 189 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 1 014 | | | | | 1 014 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **111 643** | | | | | **111 643** |
| FINANCIERES | Participations | 3 017 519 | | 50 000 | | | 3 067 519 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **3 017 519** | | **50 000** | | | **3 067 519** |
| | **TOTAL** | **3 129 161** | | **50 000** | | | **3 179 161** |

# Amortissements

Règlement ANC 2022-06

| | | Durée ou taux | Mode d' amts | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice Dotations | Mouvements de l'exercice Diminutions | Amortissements au 31/12/2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais 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 | | | 70 | 55 | | 125 |
| | Matériel de transport | | | 26 445 | 22 038 | | 48 483 |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | 51 | 338 | | 389 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | **26 566** | **22 431** | | **48 997** |
| | TOTAL | | | **26 566** | **22 431** | | **48 997** |

**Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires**

| | Dotations Différentiel de durée et au | Dotations Mode dégressif | Dotations Amort. fiscal exceptionnel | Reprises Différentiel de durée et au | Reprises Mode dégressif | Reprises Amort. fiscal exceptionnel | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 et Dettes

| | Règlement ANC 2022-06 | 31/12/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | 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 | 96 | 96 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | 3 933 382 | 3 933 382 | |
| | Débiteurs divers | 540 | 540 | |
| | Charges constatées d'avance | 1 146 | 1 146 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **3 935 163** | **3 935 163** | |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | 9 717 | 9 717 | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 2 178 024 | 174 619 | 2 003 406 | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 781 | 781 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 125 995 | 125 995 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 114 | 114 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | 510 690 | 510 690 | | |
| | Autres dettes | | | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **2 825 321** | **821 915** | **2 003 406** | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 173 052 | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 500 145 | | | |

# Provisions

| | Règlement ANC 2022-06 | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations : incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations : titres de participation | 100 022 | 9 000 | | 109 022 |
| | Sur immobilisations : autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | 30 500 | | | 30 500 |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | **130 522** | **9 000** | | **139 522** |
| | **TOTAL GENERAL** | **130 522** | **9 000** | | **139 522** |

Dont dotations et reprises : - d'exploitation / - financières / - exceptionnelles : 9 000

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.

# Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

| | | 31/12/2025 |
|---|---|---|
| ACCROISSEMENTS | Provisions règlementées | |
| | Autres | |
| | ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS | |
| ALLEGEMENTS | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation | |
| | Autres | |
| | MOINS VALUE A LONG TERME TAXE A 0% | 9 000 |
| | ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS | 9 000 |

# 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 avances consentis par la |
|---|---|---|---|---|---|
| **A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale** | | | | | |
| SC ECURIE MARTIAL | (9 560) | 99,99 | | | 423 295 |
| SAS BEDUME | (1 440 020) | 51,00 | 7 650 | 7 650 | |
| **A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1** | | | | | |
| **A. Total des filiales** | **(1 449 580)** | **150,99** | **7 650** | **7 650** | **423 295** |
| **B1. Renseignements détaillés pour chaque participation** | | | | | |
| SARL F.D. | 113 980 | 50,00 | 500 | 500 | 1 691 392 |
| SAS BLOM | | 30,00 | 9 000 | | 30 500 |
| S.A. SCREENCELL | 932 162 | 16,62 | 2 857 263 | 2 857 263 | |
| SARL CHARLES 4M | 602 056 | 10,82 | 12 984 | 12 984 | 100 000 |
| SNC MONTIMMO | (1 321) | 10,00 | 100 | 100 | 377 094 |
| **B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1** | | | | | |
| **B. Total des participations** | **1 646 877** | **117,44** | **2 879 847** | **2 870 847** | **2 198 985** |
| **C. Total des filiales et des participations (A + B)** | **197 298** | **268,43** | **2 887 497** | **2 878 497** | **2 622 280** |

| | Montant des engagements donnés par la sté | Chiffre d'affaires hors taxe du der exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la société | Observations |
|---|---|---|---|---|---|
| **A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale** | | | | | |
| SC ECURIE MARTIAL | | 89 184 | (22 560) | | |
| SAS BEDUME | | 755 200 | (313 670) | | |
| **A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1** | | | | | |
| **A. Total des filiales** | | **844 384** | **(336 230)** | | |
| **B1. Renseignements détaillés pour chaque participation** | | | | | |
| SARL F.D. | | | (108 122) | | |
| SAS BLOM | | | | | |
| S.A. SCREENCELL | | 108 187 | (1 289 120) | | |
| SARL CHARLES 4M | | | 141 529 | | |
| SNC MONTIMMO | | | (2 321) | | |
| **B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1** | | | | | |
| **B. Total des participations** | | **108 187** | **(1 258 033)** | | |
| **C. Total des filiales et des participations (A + B)** | | **952 571** | **(1 594 263)** | | |