IMMOCEC
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 euros
Siège social : 450 rue Pierre Brossolette – Tourlaville – 50110 CHERBOURG EN COTENTIN
990 840 829 RCS CHERBOURG

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2026

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

1. **Résolution proposée**

Deuxième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à – 3 942,78 euros, comme suit :

- Au compte Report à nouveau, en intégralité.

Total égal au résultat de l'exercice : ..... - 3 942,78 euros

L'assemblée générale prend acte de ce que, s'agissant du premier exercice social, il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

2. **Résolution votée**

Deuxième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à – 3 942,78 euros, comme suit :

- Au compte Report à nouveau, en intégralité.

Total égal au résultat de l'exercice : ..... - 3 942,78 euros

L'assemblée générale prend acte de ce que, s'agissant du premier exercice social, il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Pascal ROBERT

Signé par Pascal ROBERT
Le 25 sept. 2026

Signed with Universign doc_lAyd tx_ww6XvgmX55GP

SFPN

55, Rue de la Bretagne

14400 BAYEUX

Tél. 02.31.92.12.35 Fax 02.31.21.17.10

e-mail : sfpn@sfpnbayeux.fr

Cabinet d'expertise comptable inscrit au tableau de l'ordre des Experts Comptables de Rouen

Signé par Pascal ROBERT
Le 25 sept. 2026

Signed with Universign doc_Lxm tx_ww6XvgmX55GP

SAS IMMOCEC
450 Rue Pierre Brossolette
TOURLAVILLE
50110 CHERBOURG EN COTENTIN
COMPTES ANNUELS AU 31/12/2025

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 5			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	9 800		9 800		9 800	
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total de l'actif immobilisé (III)	9 800		9 800		9 800	
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés						
	Autres créances	634 150		634 150		634 150	
	Charges constatées d'avance						
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	4 150		4 150		4 150	
	Total de l'actif circulant (IV)	638 300		638 300		638 300	
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	648 100		648 100		648 100	

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 5	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000)	5 000		5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	−3 943		−3 943	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	1 057		1 057	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	960		960	
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	646 083		646 083	
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	647 043		647 043	
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	648 100		648 100	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 647 043

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 5			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions						
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (1)			2 710		2 710	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires						
Cotisations sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			2 710		2 710	
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			−2 710		−2 710	
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 5	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation (2)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	1 233		1 233	
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (VI)	1 233		1 233	
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	−1 233		−1 233	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	−3 943		−3 943	
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)				
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 943		3 943	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	−3 943		−3 943	

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées 1 233

SAS IMMOCEC

450 Rue Pierre Brossolette
TOURLAVILLE
50110 CHERBOURG EN COTENTIN

ANNEXE DU 29/08/2025 AU 31/12/2025

SFPN
4 rue Virginie Marets

14400 VAUCELLES
02 31 92 12 35

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Art. 831-1 - Principes généraux 10

- INFO. RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT ET À L'ACTIF

Art. 832-2 - Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréc. 11
Art. 832-5 - Informations relatives aux filiales et participations 11
Art. 832-9 - État des échéances des créances à la clôture de l'exercice 13

- INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF

Art. 832-11 - Capitaux propres 13
Art. 832-15 - État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice 15

ANNEXE

Exercice du 29/08/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 5 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Liste des principales méthodes

- Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont comptabilisés **en charges**, conformément à l'article **212-9 du PCG**.

Événements post-clôture

Informations significatives

ANNEXE

Exercice du 29/08/2025 au 31/12/2025

- PRÉC. POSTES IMMO., AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-2)

Immobilisations - Augmentations de l'exercice

	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations			9 800		
TOTAL GENERAL			9 800		

Immobilisations - Diminutions de l'exercice

Amortissements - Dotations de l'exercice

Amortissements - Diminutions de l'exercice

Informations relatives aux filiales et participations

(Art. 832-5)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société	Engagements donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
Renseignements concernant les filiales											
- Filiales détenues à + de 50%											
- 6540 GRAND PRE	2 000		98.00	1 960		551 670			-1 573.87		
- 6540 RUE DES PORTES	2 000		98.00	1 960		1 420			-290.59		
- 6540 GAMBETTA	2 000		98.00	1 960		1 420			-294.48		
- 6540 CARNOT	2 000		98.00	1 960		78 220			-69 529.72		
- 6540 EST METIER	2 000		98.00	1 960		1 420			-288.00		
- Filiales non reprises											
- françaises											
- étrangères											
A. Total des filiales				9 800		634 150					
Renseignements concernant les participations											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- Participations non reprises											
- françaises											
- étrangères											
B. Total des participations											
C. Total des filiales et des participations (A + B)				9 800		634 150					

ANNEXE

Exercice du 29/08/2025 au 31/12/2025

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	634 150	634 150	
TOTAL	634 150	634 150	

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions	10.00		500		500

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires/Droits conférés
Actions ordinaires	500	10	
TOTAL	500		

ANNEXE

Exercice du 29/08/2025 au 31/12/2025

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital		5 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres		5 000		

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice				-3 943
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres				1 057

ANNEXE

Exercice du 29/08/2025 au 31/12/2025

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	960	960		
Groupe et associés	646 083	646 083		
TOTAL	647 043	647 043		

ROBERT Pascal Président