Situation 30/06/2026

Exercice du 01/01/2026 au 30/06/2026

METHANOR

24 RUE DE CLICHY
75009 PARIS

SIREN : 539.411.090

Forme juridique : Société en commandite par actions

N° TVA : FR33539411090

HOCHE AUDIT

SIREN : 309566537

7B RUE DE MONCEAU, 75008 PARIS 8

Sommaire

Bilan 3

Bilan actif 4

Bilan passif 5

Compte de résultat 6

Compte de résultat 7

Annexe 9

Préambule 10

Principes et méthodes comptables 11

Postes du bilan et du compte de résultat 13

Détails des comptes 19

Bilan actif détaillé 20

Bilan passif détaillé 22

Compte de résultat détaillé 24

Bilan

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/06/2026	Net 31/12/2025
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	1 122 660	511 499	611 161	611 161
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	10 886 921	218 350	10 668 571	11 465 192
Prêts	366 235		366 235	911 662
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	**12 375 816**	**729 849**	**11 645 967**	**12 988 016**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 835 086	623 501	1 211 584	
Charges constatées d'avance	8 529		8 529	5 094
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres	21 134		21 134	21 134
Autres titres	1 237 894	3 877	1 234 017	840 676
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	207 443		207 443	78 067
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**3 310 086**	**627 378**	**2 682 708**	**944 972**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	**15 685 902**	**1 357 227**	**14 328 675**	**13 932 988**

Bilan passif

Postes	30/06/2026	31/12/2025
Capital (dont versé...)	2 419 927	2 419 927
Primes d'émission, de fusion, d'apport	10 513 726	10 513 726
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	155 820	155 820
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 392 457	1 392 457
Report à nouveau	-592 902	-1 581 716
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	406 492	988 814
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**14 295 520**	**13 889 027**
Produit des émissions de titres participatifs	500	500
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	**500**	**500**
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)	**0**	**0**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	187	306
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 216	41 902
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 253	1 253
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	**32 656**	**43 461**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	**14 328 675**	**13 932 988**

Compte de résultat

Compte de résultat

Postes	01/01/2026 30/06/2026	2025
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		63 372
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**0**	**63 372**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits		40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**0**	**63 412**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	32 288	67 122
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 incorp. et corp. cédées		70
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**32 288**	**67 192**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-32 288**	**-3 780**
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	211 584	357 047
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	418 036	858 276
Autres intérêts et produits assimilés	685	2 939
Reprises sur dépréciations et provisions	652 162	1 542 541
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		724 309
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	20 499	298 001
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	**1 302 966**	**3 783 112**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	268 341	1 238 660
Intérêts et charges assimilées		4 888
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	595 140	1 537 488
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	705	9 482
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**864 186**	**2 790 518**

Postes	01/01/2026 30/06/2026	2025
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**438 780**	**992 594**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**406 492**	**988 814**
Produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**0**	**0**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**1 302 966**	**3 846 524**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**896 474**	**2 857 710**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**406 492**	**988 814**

Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **30/06/2026** a une durée de **6** mois.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **14 328 675,14 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **406 492,29 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Événements significatifs

Autres informations significatives

Une provision pour dépréciation de la créance ARTEA a été dotée pour 218 k€.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.
Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.
Cas des disponibilités en devise :
Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 122 660			1 122 660
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	12 635 331	76 887	1 825 297	10 886 921
Prêts	911 662	366 235	911 662	366 235
Autres immobilisations financières				
TOTAL	**14 669 654**	**443 122**	**2 736 959**	**12 375 816**

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)
Immobilisations incorporelles			
Frais de développement			
Concessions, brevets & licences			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immo. en cours, avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles			
Immo. en cours, avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL			

Amortissements	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles			
Frais de développement			
Concessions, brevets & licences			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immo. en cours, avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles			
Immo. en cours, avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL			

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	511 499			511 499
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 170 139	218 350	1 170 139	218 350
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances		623 501		623 501
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL	**1 681 638**	**841 851**	**1 170 139**	**1 353 350**

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts	366 235	366 235		
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	1 835 086	207 902		1 627 184
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	8 529	8 529		
TOTAL	**2 209 850**	**582 666**		**1 627 184**
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	8 529	
TOTAL	**8 529**	

Informations relatives au passif

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital (dont versé...)	2 419 927			
Fonds fiduciaires				
Primes liées au capital social	10 513 726			
Écarts de réévaluation				
Réserve légale	155 820			
Autres réserves	1 392 457			
Capital souscrit non versé				
Report à nouveau créditeur				
Report à nouveau débiteur	-1 581 716	988 814		
Dividendes				
Résultat de l'exercice	988 814	-988 814		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**13 889 027**			

Rubriques	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)				2 419 927
Fonds fiduciaires				
Primes liées au capital social				10 513 726
Écarts de réévaluation				
Réserve légale				155 820
Autres réserves				1 392 457
Capital souscrit non versé				
Report à nouveau créditeur				
Report à nouveau débiteur				-592 902
Dividendes				
Résultat de l'exercice		406 492		406 492
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL		**406 492**		**14 295 520**

Actions propres

Nombre et valeur des actions propres	À l'ouverture de l'exercice	Acquisition	Cession	Reclassement	À la clôture de l'exercice
Immobilisations financières					
Nombre d'actions propres					
Valeur brute					
Dépréciation					
Valeur nette					
Valeurs mobilières de placement					
Nombre d'actions propres	7 499				7 499
Valeur brute	21 134				21 134
Dépréciation	2 387	300			2 687
Valeur nette	18 748				18 448

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	187			
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	31 216			
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 253	1 253		
Autres dettes	1 253	1 253		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**33 908**	**2 506**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires			
TOTAL			

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus		
Intérêts courus à payer	187	
Intérêts courus sur concours bancaires courants		
Fournisseurs - Factures non parvenues	26 176	
Fournisseurs - Intérêts courus		
Fournisseurs d'immobilisations - Factures non parvenues		
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer		
Personnel - Dettes provisionnées pour participation des salarié...		
Personnel - Autres charges à payer		
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés		
Organismes sociaux - Autres charges à payer		
État - Charges fiscales sur congés à payer		
État - Charges à payer		
TOTAL	**26 363**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Autres créances immobilisées - Intérêts courus	366 235	
Intérêts courus sur obligations, bons et valeurs assimilées		
Banque - Intérêts courus à recevoir		
Clients - Factures à établir		
Clients - Intérêts courus		
Personnel - Produits à recevoir		
Organismes sociaux - Produits à recevoir		
Etat - Produits à recevoir		
TOTAL	**366 235**	

Détails des comptes

Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/06/2026	Net 31/12/2025
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	1 122 660	511 499	611 161	611 161
261120000 - TITRES PARTICIPATION AED	*11 500*		*11 500*	*11 500*
261170000 - TITRES FPV LHERM	*660*		*660*	*660*
261190000 - TITRES RAPALE	*610 500*		*610 500*	*610 500*
261191000 - TITRES AGROGAZ 16.67 %	*500 000*		*500 000*	*500 000*
296300000 - DÉPRÉCIATION TITRES AGROGAZ		*500 000*	*-500 000*	*-500 000*
296400000 - DEP TITRES AED		*11 499*	*-11 499*	*-11 499*
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	10 886 921	218 350	10 668 571	11 465 192
272140000 - OBLIG.SIMPLES FPV LHERM	*1 474 828*		*1 474 828*	*1 397 941*
272150000 - OCA FPV LA BROUE	*762 000*		*762 000*	*762 000*
272160000 - OCA AED AGRI ENERGIE				*1 653 274*
272190000 - OCA ERVERGAZ	*2 500 051*		*2 500 051*	*2 500 051*
272210000 - OGORJE ETE ENERGY	*2 657 654*		*2 657 654*	*2 705 505*
272220000 - OS ARTEA	*898 272*		*898 272*	*994 370*
272223000 - OS BIO UV	*194 117*		*194 117*	*222 191*
272224000 - OCA GALOIS	*1 400 000*		*1 400 000*	*1 400 000*
272225000 - OCA ENTECH	*999 999*		*999 999*	*999 999*
297203000 - DEP AED				*-1 170 139*
297204000 - DÉPRÉCIATION ARTEA		*218 350*	*-218 350*	
Prêts	366 235		366 235	911 662
276840000 - INTERETS COURUS SUR OCA	*366 235*		*366 235*	*394 797*
276840100 - INTERETS COURUS AED				*516 866*
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	**12 375 816**	**729 849**	**11 645 967**	**12 988 016**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 835 086	623 501	1 211 584	
455020000 - CC AED AVANCE BLOQUEE SANS INTERET	*560 847*		*560 847*	

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/06/2026	Net 31/12/2025
455021000 - CC AED AVANCE BLOQUEE AK	*62 655*		*62 655*	
455022000 - CC AED - AVANCE CC 6.4 %	*1 003 682*		*1 003 682*	
455030000 - CC RAPALE	*207 902*		*207 902*	
495010000 - DÉPRÉCIATION CC AED		*623 501*	*-623 501*	
Charges constatées d'avance	8 529		8 529	5 094
486000000 - CHARGES CONSTATEES AVANCE	*8 529*		*8 529*	*5 094*
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres	21 134		21 134	21 134
502000000 - ACTIONS PROPRES	*21 134*		*21 134*	*21 134*
Autres titres	1 237 894	3 877	1 234 017	840 676
503101140 - FONCIERE VERTE 7.5%	*210 060*		*210 060*	
503101150 - FONCIERE VERTE - INT COURUS	*13 726*		*13 726*	
503101200 - EO2				*19 616*
503101300 - HOFFMAN GREEN	*215 367*		*215 367*	*394 569*
503104000 - ACTIONS AGRIPOWER	*410 785*		*410 785*	*462 191*
503107000 - UNION +	*188 465*		*188 465*	*11 460*
503109000 - CM-AM CASH ISR	*90 218*		*90 218*	*12 250*
508101150 - AKUO ENERGY 8 28	*104 780*		*104 780*	
508101160 - AKUO 8 % - INT COURUS	*4 493*		*4 493*	
590010000 - DÉPRÉCIATION OBLIGATIONS		*1 190*	*-1 190*	
590300000 - ACTIONS		*2 687*	*-2 687*	*-2 387*
590340000 - DEPRECIATION CM-AM CASH ISR				*-29*
590360000 - HOFFMANN GREEN CEMENT TECHNOL				*-56 993*
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	207 443		207 443	78 067
512100400 - CAISSE D'ÉPARGNE PROFESSIONNELS - CAISSE D'EPARGNE	*207 443*		*207 443*	*78 067*
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**3 310 086**	**627 378**	**2 682 708**	**944 972**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	**15 685 902**	**1 357 227**	**14 328 675**	**13 932 988**

Bilan passif détaillé

Postes	30/06/2026	31/12/2025
Capital (dont versé...)	2 419 927	2 419 927
101300000 - CAPITAL SOUSCRIT - APPELÉ, VERSÉ	*2 419 927*	*2 419 927*
Primes d'émission, de fusion, d'apport	10 513 726	10 513 726
104100000 - PRIMES D'ÉMISSION	*10 513 726*	*10 513 726*
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	155 820	155 820
106100000 - RÉSERVE LÉGALE	*155 820*	*155 820*
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 392 457	1 392 457
106800000 - AUTRES RÉSERVES	*1 392 457*	*1 392 457*
Report à nouveau	-592 902	-1 581 716
119000000 - REPORT À NOUVEAU - SOLDE DÉBITEUR	*-592 902*	*-1 581 716*
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	406 492	988 814
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**14 295 520**	**13 889 027**
Produit des émissions de titres participatifs	500	500
167100000 - ÉMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS	*500*	*500*
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	**500**	**500**
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)	**0**	**0**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	187	306
518100000 - INTÉRÊTS COURUS À PAYER	*187*	*306*
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 216	41 902
401000000 - FOURNISSEURS	*5 040*	*12 645*
408000001 - FRS FACT NON PARVENUES		*29 257*
408100000 - FOURNISSEURS	*26 176*	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 253	1 253
457000000 - ASSOCIÉS - DIVIDENDES À PAYER	*1 253*	*1 253*
Produits constatés d'avance		

Postes	30/06/2026	31/12/2025
TOTAL DETTES (III)	**32 656**	**43 461**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	**14 328 675**	**13 932 988**

Compte de résultat détaillé

Postes	01/01/2026 30/06/2026	2025
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		63 372
706000000 - PRESTATIONS DE SERVICES		*63 372*
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**0**	**63 372**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits		40
758000000 - INDEMNITÉS ET AUTRES PRODUITS (ANCIENNEMENT PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE)		*40*
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**0**	**63 412**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	32 288	67 122
622000000 - RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	*2 738*	*10 002*
622600000 - HONORAIRES	*14 604*	*22 945*
622610000 - HONORAIRES COMMUNICATION		*4 800*
622700000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	*140*	*5 314*
623100000 - ANNONCES ET INSERTIONS	*6 658*	*8 465*
627000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	*1 140*	*1 830*
627500000 - SERVICES TITRES	*7 007*	*13 767*
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 incorp. et corp. cédées		70
657000000 - VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES CÉDÉES		*70*
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**32 288**	**67 192**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-32 288**	**-3 780**
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	211 584	357 047
761100000 - REVENUS TITRES PARTICIPATIONS	*207 902*	*357 047*
761700000 - REVENUS DES CRÉANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS	*3 682*	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	418 036	858 276
762130000 - REVENUS OCA LHERM	*40 224*	*76 887*

Postes	01/01/2026 30/06/2026	2025
762140000 - REVENUS OCA LA BROUE	*20 291*	*39 407*
762150000 - REVENUS OCA AED	*48 501*	*148 749*
762160000 - REVENUS COREX SOLAR		*361*
762178000 - INTERETS GALOIS	*53 507*	*108 203*
762180000 - REVENUS EVERGAZ	*65 546*	*124 183*
762200000 - OGORJE ÉTÉ ENERGY	*120 255*	*223 882*
762300000 - INTERETS OS ARTEA	*36 306*	*91 249*
762400000 - INTERETS BIO UV	*8 266*	*19 800*
762500000 - INTERET ENTECH	*25 139*	*25 556*
Autres intérêts et produits assimilés	685	2 939
764000000 - REVENUS DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	*685*	*2 939*
Reprises sur dépréciations et provisions	652 162	1 542 541
786600000 - REPRISES SUR DÉPRÉCIATIONS DES ÉLÉMENTS FINANCIERS	*595 140*	
786620000 - IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		*1 537 488*
786650000 - VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	*57 022*	*5 053*
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		724 309
767100000 - PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		*724 309*
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	20 499	298 001
767000000 - PRODUITS SUR CESSION D'ÉLÉMENTS FINANCIERS (ANCIENNEMENT PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS M...	*20 499*	*298 001*
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	**1 302 966**	**3 783 112**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	268 341	1 238 660
686500000 - DOTATIONS AUX PROVISIONS FINANCIÈRES	*48 501*	
686600000 - DOTATIONS POUR DÉPRÉCIATION DES ÉLÉMENTS FINANCIERS		*1 181 638*
686620000 - IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	*218 350*	
686650000 - VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	*1 490*	*57 022*
Intérêts et charges assimilées		4 888
661500000 - INTÉRÊTS DES COMPTES COURANTS ET DES DÉPÔTS CRÉDITEURS		*4 888*
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	595 140	1 537 488
667100000 - VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES CÉDÉES	*595 140*	*1 537 488*
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	705	9 482
667000000 - CHARGES NETTES / CESSION VMP	*705*	*9 482*
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**864 186**	**2 790 518**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**438 780**	**992 594**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**406 492**	**988 814**
Produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**0**	**0**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**1 302 966**	**3 846 524**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**896 474**	**2 857 710**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**406 492**	**988 814**

HOCHE AUDIT

SIREN : 309566537

7B RUE DE MONCEAU, 75008 PARIS 8