

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 26/06/2025 - 18933 - 2005 B 01739 - 482 724 812 - FINZZLE CAPITAL

Contrôlé conforme par le
Président

BILAN - ACTIF

N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : **Société FINZZLE CAPITAL**

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

Adresse de l'entreprise **11 Avenue PARMENTIER**

31200 TOULOUSE

Durée de l'exercice précédent* **12**

Numéro SIRET* **4 8 2 7 2 4 8 1 2 0 0 0 2 9**

Néant ☐ *

				Exercice N clos le,	N-1
				13 11 22 02 4	13 11 22 02 3
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
		1	2	3	4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	243 971	176 363
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	59 370 609	59 491 537
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		500 000
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	267 780	251 922
	TOTAL (II)	BJ	BK	243 971	59 814 752
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		13 500
ACTIF CIRCULANT	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	347 840	172 161
	Autres créances (3)	BZ	CA	68 979	302 709
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	18 653 142	14 886 240
	Disponibilités	CF	CG	832 161	7 210 700
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	7 565	329 991
	TOTAL (III)	CJ	CK	19 909 688	22 915 301
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
Comptes de régularisation	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	79 968 411	83 197 191
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	267 780	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks			Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le rapport n° 2023
En Euros

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>Société FINZZLE CAPITAL</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :35...597...376.....)	DA	35 597 376	35 597 376
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 699 147	1 699 147
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 009 738	4 009 738
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	12 371 939	12 371 939
	Report à nouveau	DH	22 059 295	7 057 226
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 610 337	21 053 623
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	77 347 832
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	160 085	532
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	1 488 668	375 072
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	439 506	875 426
	Dettes fiscales et sociales	DY	286 944	152 331
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 405	1 405
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		3 377
TOTAL (IV)		EC	2 376 608	1 408 142
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	79 724 440	83 197 191
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Ecart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 247 182	1 162 383
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2025

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société FINZZLE CAPITAL		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE		FF	
		FG	2 479 059	FH		FI	2 479 059
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 479 059	FK		FL	2 479 059
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 112
	Autres produits (1) (11)					FQ	25
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 483 196
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 641 734
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	76 645
	Salaires et traitements*					FY	546 156
	Charges sociales (10)					FZ	228 111
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo	- dotations aux amortissements*			GA	22 809
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	50
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 515 505
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(32 309)
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 226 393
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	21 093
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1 719 039
	Différences positives de change					GN	18
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	401 248
	Total des produits financiers (V)					GP	1 648 752
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	90 756
	Différences négatives de change					GS	179
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	1 493 806
	Total des charges financières (VI)					GU	90 756
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 557 995
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 525 687

En Euros

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053 2025

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société FINZZLE CAPITAL		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9 246	25 752
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	318 755	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	328 000	25 752
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	10 774	17 209
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	120 928	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	131 702	17 209
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	196 299	8 543
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	111 648	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 459 948	25 346 346
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 849 611	4 292 723
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 610 337	21 053 623
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	24	8 543
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	1 552	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	1 226 636	21 352 096
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	4 112	79 712
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	dont cotisations Madelin A7			
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
Cf état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		131 702	328 001	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
Régularisations diverses		Charges antérieures	Produits antérieurs	
		27	24	
Facture non reçue/non provisionnée		1 525		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 79 724 439.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 479 058.64 Euros et dégageant un bénéfice de 1 610 337.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le 31/07/2024 la société a cédé une partie des titres qu'elle détenait de FINZZLE GROUPE (8.757 actions) dans le cadre du MANPACK.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

SECTEUR DISTINCT

La société a constitué un secteur distinct pour la gestion de sa trésorerie.

FRAIS DE GESTION D'ENCOURS

Les frais de gestion d'encours des placements La Mondiale ont été constatés via la diminution du nombre de parts (unités de comptes) du placement concerné soit au crédit du compte 503 en contrepartie d'un compte de charges au débit. Ceci conformément au dispositif appliqué par le gestionnaire.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	14 775		
Matériel de transport	98 659		160 741
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	146 159		
TOTAL	259 593		160 741
Autres participations	59 991 537		
Prêts, autres immobilisations financières	251 922		15 858
TOTAL	60 243 459		15 858
TOTAL GENERAL	60 503 052		176 599

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			14 775	
Matériel de transport			259 400	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			146 159	
TOTAL			420 334	
Autres participations	500 000	120 928	59 370 609	
Prêts, autres immobilisations financières			267 780	
TOTAL	500 000	120 928	59 638 388	
TOTAL GENERAL	500 000	120 928	60 058 723	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	13 382	1 393		14 775
Matériel de transport	98 659	6 782		105 441
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 121	14 635		123 755
TOTAL	221 162	22 809		243 971
TOTAL GENERAL	221 162	22 809		243 971
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 393			
Matériel de transport	6 782			
Matériel de bureau informatique mobilier	14 635			
TOTAL	22 809			
TOTAL GENERAL	22 809			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	267 780	267 780	
Autres créances clients	347 840	347 840	
Personnel et comptes rattachés	130	130	
Taxe sur la valeur ajoutée	68 849	68 849	
Charges constatées d'avance	7 565	7 565	
TOTAL	692 164	692 164	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	160 085	30 659	129 426	
Emprunts et dettes financières divers	261 589	261 589		
Fournisseurs et comptes rattachés	439 506	439 506		
Personnel et comptes rattachés	35 343	35 343		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 881	45 881		
Impôts sur les bénéfices	111 648	111 648		
Taxe sur la valeur ajoutée	78 041	78 041		
Autres impôts taxes et assimilés	16 031	16 031		
Groupe et associés	1 227 079	1 227 079		
Autres dettes	1 405	1 405		
TOTAL	2 376 608	2 247 182	129 426	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	162 331			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 489			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 227 079			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	6.0000	5 932 896			5 932 896

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau-informatiqu	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	347 840
Total	347 840

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des produits à recevoir

	Montant
I - CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Prestations	277 918
- Charges locatives	69 922
Total	347 840

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	603
Emprunts et dettes financières diverses	89 979
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 307
Dettes fiscales et sociales	59 527
Total	285 417

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
I - EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	360
- Frais bancaires	243
II - EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts	89 979
III - DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Charges locatives	71 740
- Honoraires	37 136
- Reversement CARPA	26 431
IV - DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Congés payés	14 320
- Charges sur congés payés	6 899
- RTT	1 023
- Charges sur RTT	458
- Prime sur objectif	20 000
- Charges sur prime objectif	8 896
- Taxe apprentissage	515
- Formation Professionnelle Continue	807
- Taxe sur les salaires	4 772
- CVAE	1 838
Total	285 417

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 565
Total	7 565

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- Assurances	6 523		
- Cotisations	1 042		
Total	7 565		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Le chiffre d'affaires de la société est constitué principalement de prestations de services aux filiales du Groupe.

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une information individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Total	1

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	90 756	1 648 752
Dont entreprises liées		1 226 636

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 525 687	107 398
Résultat exceptionnel (hors participation)	196 299	
Résultat comptable (hors participation)	1 614 587	107 398

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

A la clôture des comptes, il ne reste qu'un salarié dans l'effectif de FINZZLE CAPITAL en dehors du Président et Vice-Présidente.

Ce salarié est sorti de l'effectif au 31 mars 2025 pour être intégré à 100% dans la filiale FINZZLE GROUPE.

La société n'a donc plus d'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

FINZZLE CAPITAL
SAS au capital de 35.597.376 €
11 Avenue Parmentier - 31200 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 482 724 812

En tant que société mère, la société FINZZLE CAPITAL établit des comptes consolidés intégrant ses comptes sociaux et ceux de ses filiales. Les états financiers consolidés sont disponibles au siège social de la société.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL CAP VALEUR	3 271 013	2 477 932	91.65	3 073 169	3 073 169				1 225 516		Ex.30.06.24
- SAS FINZZLE GROUPE	2 404 389	12 976 782	84.78	56 297 359	56 297 359			12 233 794	9 762 513	1 225 657	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Rbt CARPA Litige	9 222	77180000
- Produits sur exercices antérieurs	24	77200000
- Produits de cessions Immob.Financières	318 755	77560000
Total	328 001	
Charges exceptionnelles		
- Litiges (Remboursement à la filiale)	9 222	67180000
- Charges sur exercices antérieurs	1 552	67200000
- VNC Immo.financières cédées	120 928	67560000
Total	131 702	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Facture non reçue/non provisionnée	1 525	67200000
- Régularisations diverses	27	67200000
Total	1 552	
Produits		
- Edenred Pérés	24	77200000
- Régularisations diverses		77200000
Total	24	

FINZZLE CAPITAL
Société par Actions Simplifiée au Capital de 35 597 376 €
Siège Social : 11, Avenue Parmentier 31200 Toulouse
RCS TOULOUSE : 482 724 812 ; n° de gestion : 2005B01739

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIÉS DU 24 JUIN 2025

SIXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, statuant aux conditions du quorum et de majorité requise pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise du rapport de gestion du Président :

- **approuve** la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 font apparaître un bénéfice net de 1.610.337 € qu'elle décide d'affecter en totalité à la distribution de dividendes, dont le montant global fixé à 5.000.000 € sera abondé par un prélèvement à due concurrence de 3.389.663 € sur le compte « *Report à nouveau* » dont le solde créditeur sera ainsi ramené de 22.059.295 € à 18.669.632 €.

En conséquence, chaque action se verra attribuer un dividende de 0,84 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement, dans le respect des délais légaux, au siège social, à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2025.

- **rappelle** que depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes font l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 30 % (composé de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % au titre des prélèvements sociaux) opéré à la source par l'établissement payeur.

Toutefois, lorsque le contribuable opte pour le barème de l'impôt sur le revenu, les dividendes sont soumis à l'impôt sur le revenu dans la catégorie des revenus de capitaux mobiliers, après application d'un abattement de 40 % calculé directement par l'Administration sur le montant brut, et déduction faite des dépenses effectuées pour leur acquisition et leur conservation.

Le prélèvement forfaitaire obligatoire (PFO) de 12,8 % opéré à la source par l'établissement payeur est maintenu et n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu établi. Il s'impute, dans les conditions de droit commun, sous la forme d'un crédit d'impôt, sur le montant de l'impôt sur le revenu liquidé au vu de la déclaration d'ensemble des revenus (en ce compris les revenus soumis à ce prélèvement) perçus l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est restitué.

- **décide** que le solde créditeur du compte « *Report à nouveau* » ci-dessus mentionné, soit 18.669.632 € sera affecté en totalité au compte « *Autres réserves* » dont le montant sera ainsi porté de 12.371.939 € à 31.041.571 €.
- **constate** que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Distribution globale	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
		Dividendes	Autres revenus distribués	
2023	6.051.553,92 €	6.051.553,92 €	Néant	Néant
2022	5.042.961,60 €	5.042.961,60 €	Néant	Néant
2021				
AG 21 06 2022	2.017.184,64 €	2.017.184,64 €	Néant	Néant
AG 25.11.2022	12.340.423,68 €	12.340.423,68 €		

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

Fait à Toulouse, le 24 juin 2025

et en deux exemplaires certifiés conformes par le Président :

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'X' followed by a horizontal line and a small vertical stroke.

Xavier CHAUSSON

BSPL AUDIT

ERNST & YOUNG Audit

Finzzle Capital

Exercice clos le 31 décembre 2024

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

BSPL AUDIT
116, route d'Espagne
Hélios V Bal 512
31100 Toulouse
S.A.R.L. au capital de € 10 000
537 437 865 R.C.S. Toulouse

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Toulouse

ERNST & YOUNG Audit
Immeuble Cowork
1, place de l'Europe
31000 Toulouse
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

Finzzle Capital

Exercice clos le 31 décembre 2024

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Finzzle Capital,

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 Finzzle Capital relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Les titres de participation, tels que décrits dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe des comptes annuels, dont le montant net figurant au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'établit à € 59 370 609, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés par la voie de provisions. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent le calcul des dépréciations, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles établies par la direction générale. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons examiné le caractère raisonnable de ces estimations.

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 du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.



Responsabilités des commissaires 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.

Toulouse, le 23 juin 2025

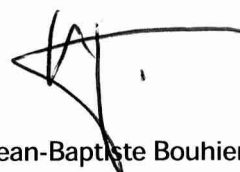
Les Commissaires aux Comptes

BSPL AUDIT

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Bertrand Serrano

ERNST & YOUNG Audit

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a prominent vertical stroke and a horizontal stroke crossing it, with a small loop at the top.

Jean-Baptiste Bouhier

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	420 334	243 971	176 363	38 432	137 932 358.90
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	59 370 609		59 370 609	59 491 537	120 928 0.20
	Créances rattachées à des participations				500 000	500 000 100.00
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	267 780		267 780	251 922	15 858 6.29
	Total II	60 058 723	243 971	59 814 752	60 281 890	467 138 0.77
	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
Comptes de Régularisation	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes				13 500	13 500 100.00
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	347 840		347 840	172 161	175 679 102.04
	Autres créances	68 979		68 979	302 709	233 730 77.21
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	18 653 142		18 653 142	14 886 240	3 766 902 25.30
	Disponibilités	832 161		832 161	7 210 700	6 378 539 88.46
	Charges constatées d'avance (3)	7 565		7 565	329 991	322 426 97.71
	Total III	19 909 688		19 909 688	22 915 301	3 005 613 13.12
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	79 968 411	243 971	79 724 440	83 197 191	3 472 751 4.17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an267 780

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 35 597 376)	35 597 376		35 597 376			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 699 147		1 699 147			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	4 009 738		4 009 738			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	12 371 939		12 371 939			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	22 059 295		7 057 226		15 002 069	212.58
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 610 337		21 053 623		19 443 286	92.35
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	77 347 832		81 789 049		4 441 217	5.43
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	159 842		159 842		159 842	
	Concours bancaires courants	243		532		289	54.30
	Emprunts et dettes financières diverses	1 488 668		375 072		1 113 596	296.90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 506		875 426		435 920	49.80
	Dettes fiscales et sociales	286 944		152 331		134 613	88.37
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 405		1 405			
	Produits constatés d'avance (1)			3 377		3 377	100.00
	Total IV	2 376 608		1 408 142		968 466	68.78
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	79 724 440		83 197 191		3 472 751	4.17

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

2 247 182

1 162 383

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 479 059		2 479 059	2 056 131	422 928	20.57
Chiffre d'affaires NET	2 479 059		2 479 059	2 056 131	422 928	20.57
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 112	79 712	75 600	94.84
Autres produits			25	37	12	31.57
Total des Produits d'exploitation (I)			2 483 196	2 135 880	347 316	16.26
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 641 734	2 073 984	432 249	20.84
Impôts, taxes et versements assimilés			76 645	21 085	55 559	263.50
Salaires et traitements			546 156	442 423	103 732	23.45
Charges sociales			228 111	174 787	53 324	30.51
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 809	15 803	7 006	44.33
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			50	8	42	515.44
Total des Charges d'exploitation (II)			2 515 505	2 728 091	212 586	7.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			32 309	592 211	559 902	94.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 226 393		21 352 096		20 125 703	94.26
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 093		47 718		26 625	55.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 719 039		1 719 039	100.00
Différences positives de change	18				18	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	401 248		65 861		335 387	509.24
Total V	1 648 752		23 184 714		21 535 962	92.89
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	90 756		53 438		37 318	69.83
Différences négatives de change			179		179	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 493 806		1 493 806	100.00
Total VI	90 756		1 547 423		1 456 666	94.13
2. Résultat financier (V-VI)	1 557 995		21 637 291		20 079 296	92.80
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 525 687		21 045 080		19 519 394	92.75
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 246		25 752		16 507	64.10
Produits exceptionnels sur opérations en capital	318 755				318 755	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	328 000		25 752		302 248	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 774		17 209		6 436	37.40
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	120 928				120 928	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	131 702		17 209		114 493	665.29
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	196 299		8 543		187 756	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	111 648				111 648	
Total des produits (I+III+V+VII)	4 459 948		25 346 346		20 886 398	82.40
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 849 611		4 292 723		1 443 112	33.62
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 610 337		21 053 623		19 443 286	92.35

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 79 724 439.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 479 058.64 Euros et dégageant un bénéfice de 1 610 337.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le 31/07/2024 la société a cédé une partie des titres qu'elle détenait de FINZZLE GROUPE (8.757 actions) dans le cadre du MANPACK.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

SECTEUR DISTINCT

La société a constitué un secteur distinct pour la gestion de sa trésorerie.

FRAIS DE GESTION D'ENCOURS

Les frais de gestion d'encours des placements La Mondiale ont été constatés via la diminution du nombre de parts (unités de comptes) du placement concerné soit au crédit du compte 503 en contrepartie d'un compte de charges au débit. Ceci conformément au dispositif appliqué par le gestionnaire.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	14 775		
Matériel de transport	98 659		160 741
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	146 159		
TOTAL	259 593		160 741
Autres participations	59 991 537		
Prêts, autres immobilisations financières	251 922		15 858
TOTAL	60 243 459		15 858
TOTAL GENERAL	60 503 052		176 599

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			14 775	
Matériel de transport			259 400	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			146 159	
TOTAL			420 334	
Autres participations	500 000	120 928	59 370 609	
Prêts, autres immobilisations financières			267 780	
TOTAL	500 000	120 928	59 638 388	
TOTAL GENERAL	500 000	120 928	60 058 723	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		13 382	1 393		14 775
Matériel de transport		98 659	6 782		105 441
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		109 121	14 635		123 755
TOTAL		221 162	22 809		243 971
TOTAL GENERAL		221 162	22 809		243 971
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 393				
Matériel de transport	6 782				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 635				
TOTAL	22 809				
TOTAL GENERAL	22 809				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	267 780	267 780	
Autres créances clients	347 840	347 840	
Personnel et comptes rattachés	130	130	
Taxe sur la valeur ajoutée	68 849	68 849	
Charges constatées d'avance	7 565	7 565	
TOTAL	692 164	692 164	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	160 085	30 659	129 426	
Emprunts et dettes financières divers	261 589	261 589		
Fournisseurs et comptes rattachés	439 506	439 506		
Personnel et comptes rattachés	35 343	35 343		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 881	45 881		
Impôts sur les bénéfices	111 648	111 648		
Taxe sur la valeur ajoutée	78 041	78 041		
Autres impôts taxes et assimilés	16 031	16 031		
Groupe et associés	1 227 079	1 227 079		
Autres dettes	1 405	1 405		
TOTAL	2 376 608	2 247 182	129 426	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	162 331			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 489			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 227 079			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	6.0000	5 932 896			5 932 896

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau-informatiqu	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	347 840
Total	347 840

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des produits à recevoir

	Montant
I - CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Prestations	277 918
- Charges locatives	69 922
Total	347 840

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	603
Emprunts et dettes financières diverses	89 979
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 307
Dettes fiscales et sociales	59 527
Total	285 417

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
I - EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	360
- Frais bancaires	243
II - EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts	89 979
III - DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Charges locatives	71 740
- Honoraires	37 136
- Reversement CARPA	26 431
IV - DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Congés payés	14 320
- Charges sur congés payés	6 899
- RTT	1 023
- Charges sur RTT	458
- Prime sur objectif	20 000
- Charges sur prime objectif	8 896
- Taxe apprentissage	515
- Formation Professionnelle Continue	807
- Taxe sur les salaires	4 772
- CVAE	1 838
Total	285 417

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 565
Total	7 565

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- Assurances	6 523		
- Cotisations	1 042		
Total	7 565		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Le chiffre d'affaires de la société est constitué principalement de prestations de services aux filiales du Groupe.

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une information individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Total	1

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	90 756	1 648 752
Dont entreprises liées		1 226 636

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 525 687	107 398
Résultat exceptionnel (hors participation)	196 299	
Résultat comptable (hors participation)	1 614 587	107 398

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

A la clôture des comptes, il ne reste qu'un salarié dans l'effectif de FINZZLE CAPITAL en dehors du Président et Vice-Présidente.

Ce salarié est sorti de l'effectif au 31 mars 2025 pour être intégré à 100% dans la filiale FINZZLE GROUPE.

La société n'a donc plus d'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

FINZZLE CAPITAL
SAS au capital de 35.597.376 €
11 Avenue Parmentier - 31200 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 482 724 812

En tant que société mère, la société FINZZLE CAPITAL établit des comptes consolidés intégrant ses comptes sociaux et ceux de ses filiales. Les états financiers consolidés sont disponibles au siège social de la société.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société FINZZLE CAPITAL
31200 TOULOUSE

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL CAP VALEUR	3 271 013	2 477 932	91.65	3 073 169	3 073 169				1 225 516		Ex. 30.06.24
- SAS FINZZLE GROUPE	2 404 389	12 976 782	84.78	56 297 359	56 297 359			12 233 794	3 071 188	1 225 657	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Rbt CARPA Litige	9 222	77180000
- Produits sur exercices antérieurs	24	77200000
- Produits de cessions Immob.Financières	318 755	77560000
Total	328 001	
Charges exceptionnelles		
- Litiges (Remboursement à la filiale)	9 222	67180000
- Charges sur exercices antérieurs	1 552	67200000
- VNC Immo.financières cédées	120 928	67560000
Total	131 702	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Facture non reçue/non provisionnée	1 525	67200000
- Régularisations diverses	27	67200000
Total	1 552	
Produits		
- Edenred Pérés	24	77200000
- Régularisations diverses		77200000
Total	24	