

VENT D'OUEST VENT D'EST

55 rue des Tilleuls 76260 MELLEVILLE

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2025

Sommaire

COMPTES ANNUELS	
Sommaire	1
Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RESULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Soldes Intermédiaires de Gestion	7
DETAIL DES COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	8
Bilan Passif Détaillé	10
Compte de résultat Détaillé	11
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	13

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **VENT D'OUEST VENT D'EST** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 222 358 €
- Chiffre d'affaires : 0 €
- Résultat net comptable : 91 747 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à
Le 18/03/2026

Lise XU
EXPERT-COMPTABLE

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	226 305		226 305	226 305
Créances rattachées à des participations	3 011		3 011	3 026
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	100 000		100 000	100 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	329 316		329 316	329 331
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	934 864	56 659	878 205	804 967
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	14 837		14 837	14 333
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	949 701	56 659	893 042	819 300
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 279 017	56 659	1 222 358	1 148 631

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	950 000	950 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	177 231	173 080
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	91 747	22 151
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 218 978	1 145 231
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	3 380	3 400
Dettes : - Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	3 380	3 400
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 222 358	1 148 631

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			13 192	12 470
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			13 192	12 470
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-13 192	-12 470
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			36 430	37 556
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			44 302	32 900
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			89 205	30 418
PRODUITS FINANCIERS			169 937	100 875
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			56 659	44 302
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			10 325	19 251
CHARGES FINANCIÈRES			66 984	63 553
RÉSULTAT FINANCIER			102 954	37 321
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			89 762	24 852

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 073	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 073	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	87	2 700
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	87	2 700
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 986	-2 700
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	172 010	100 875
TOTAL DES CHARGES	80 263	78 724
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	91 747	22 151

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2025		Au 31/12/2024	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
+ Production : - Vendue - Stockée - Immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II				
Marge brute globale (I + II)				
- Services extérieurs et autres charges externes	13 192	NS	12 470	NS
Valeur ajoutée produite	-13 192	NS	-12 470	NS
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	-13 192	NS	-12 470	NS
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations - Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant - Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante				
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-13 192	NS	-12 470	NS
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	36 430	NS	37 556	NS
+ Reprises sur provisions financières	44 302	NS	32 900	NS
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	89 205	NS	30 418	NS
- Dotations financières aux amortissements et provisions	56 659	NS	44 302	NS
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	10 325	NS	19 251	NS
Résultat courant avant impôts	89 762	NS	24 852	NS
+ Produits exceptionnels - De gestion sur opérations : - En capital	2 073	NS		
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations : - De gestion - En capital	87	NS	2 700	NS
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	1 986	NS	-2 700	NS
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	91 747	NS	22 151	NS

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	226 305.00	226 305.00		
261100 SCPI	226 305.00	226 305.00		
Créances rattachées à des participations	3 011.25	3 025.85	-14.60	-0.50
267800 Interets courus	3 011.25	3 025.85	-14.60	-0.50
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	100 000.00	100 000.00		
271200 Conservateur - support euros	25 000.00	25 000.00		
271201 Conservateur - Unités de compte	75 000.00	75 000.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	329 316.25	329 330.85	-14.60	
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	878 204.88	804 967.44	73 237.44	9.10
503000 Actions	749 373.49	674 722.90	74 650.59	11.06
503100 OPC Private Equity	38 140.00	38 140.00		

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
503200 OPCVM de trésorerie	37 322.37	15 289.81	22 032.56	144.09
506000 Obligations	110 028.00	121 116.60	-11 088.60	-9.16
590300 Prov.deprec. des actions	-45 908.73	-28 527.34	-17 381.39	-60.93
590600 Prov.deprec. obligations	-10 750.25	-15 774.53	5 024.28	31.85
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	14 837.24	14 332.73	504.51	3.52
512000 CIC Transatlantique Oblig. 335801	1 340.76	2 428.81	-1 088.05	-44.79
512100 CIC Transatlantique Actions 335803	2 471.91	5 029.56	-2 557.65	-50.85
512120 CIC Transatlantique Cpte Courant 335804	11 024.57	6 874.36	4 150.21	60.39
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	893 042.12	819 300.17	73 741.95	9.00
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 222 358.37	1 148 631.02	73 727.35	6.42

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	950 000.00	950 000.00		
102200 Fonds statutaires	950 000.00	950 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	177 231.02	173 079.88	4 151.14	2.40
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	177 231.02	173 079.88	4 151.14	2.40
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	91 747.35	22 151.14	69 596.21	314.19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	1 218 978.37	1 145 231.02	73 747.35	6.44
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 380.00	3 400.00	-20.00	-0.59
408100 Fournisseurs - factures non parvenues	3 380.00	3 400.00	-20.00	-0.59
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	3 380.00	3 400.00	-20.00	-0.59
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	1 222 358.37	1 148 631.02	73 727.35	6.42

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	13 191.79	12 469.92	721.87	5.79
622600 Honoraires	3 316.60	3 276.00	40.60	1.25
627000 Droits de garde	954.53	997.40	-42.87	-4.21
627100 Frais sur titres (achat, vente,...)	1 113.57	654.70	458.87	70.08
627500 Services bancaires et assimilés	7 807.09	7 541.82	265.27	3.51
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION	13 191.79	12 469.92	721.87	5.79
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-13 191.79	-12 469.92	-721.87	5.79
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	36 430.31	37 556.43	-1 126.12	-3.00
764100 Coupons reçus SCPI	12 045.00	12 242.10	-197.10	-1.61
764200 Dividendes d'actions	21 542.01	21 893.17	-351.16	-1.60
764300 Coupons portefeuille obligataire	2 843.30	3 421.16	-577.86	-16.90
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	44 301.87	32 900.40	11 401.47	34.66

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
786800 Repr./prov.risq.pr.finan.	44 301.87	32 900.40	11 401.47	34.66
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	89 205.00	30 417.99	58 787.01	193.26
767000 Prod.nets/ces.val.mob.pla	89 205.00	30 417.99	58 787.01	193.26
PRODUITS FINANCIERS	169 937.18	100 874.82	69 062.36	68.46
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.	56 658.98	44 301.87	12 357.11	27.89
686800 Autr.dot./charges financ.	56 658.98	44 301.87	12 357.11	27.89
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 324.70	19 251.46	-8 926.76	-46.37
667000 Charg.nettes/ces.val.mob	10 324.70	19 251.46	-8 926.76	-46.37
CHARGES FINANCIÈRES	66 983.68	63 553.33	3 430.35	5.40
RÉSULTAT FINANCIER	102 953.50	37 321.49	65 632.01	175.86
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	89 761.71	24 851.57	64 910.14	261.19
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 072.94		2 072.94	-
772000 Produits sur exercices antérieurs	2 072.94		2 072.94	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 072.94		2 072.94	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	87.30	2 700.43	-2 613.13	-96.78
672000 Charges sur exercices antérieurs	87.30	2 700.43	-2 613.13	-96.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	87.30	2 700.43	-2 613.13	-96.77
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 985.64	-2 700.43	4 686.07	-173.53
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	172 010.12	100 874.82	71 135.30	70.52
TOTAL DES CHARGES	80 262.77	78 723.68	1 539.09	1.96
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	91 747.35	22 151.14	69 596.21	314.19

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II				
Marge brute globale (I + II)				
- Services extérieurs et autres charges externes	13 191.79	12 469.92	721.87	5.79
- 622600 Honoraires	3 316.60	3 276.00	40.60	1.25
- 627000 Droits de garde	954.53	997.40	-42.87	-4.21
- 627100 Frais sur titres (achat, vente,...)	1 113.57	654.70	458.87	70.08
- 627500 Services bancaires et assimilés	7 807.09	7 541.82	265.27	3.51
Valeur ajoutée produite	-13 191.79	-12 469.92	-721.87	5.79
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	-13 191.79	-12 469.92	-721.87	5.79
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante				
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-13 191.79	-12 469.92	-721.87	5.79
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	36 430.31	37 556.43	-1 126.12	-3.00
+ 764100 Coupons reçus SCPI	12 045.00	12 242.10	-197.10	-1.61
+ 764200 Dividendes d'actions	21 542.01	21 893.17	-351.16	-1.60
+ 764300 Coupons portefeuille obligataire	2 843.30	3 421.16	-577.86	-16.90

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
+ Reprises sur provisions financières	44 301.87	32 900.40	11 401.47	34.66
+ 786800 Repr./prov.risq.pr.finan.	44 301.87	32 900.40	11 401.47	34.66
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	89 205.00	30 417.99	58 787.01	193.26
+ 767000 Prod.nets/ces.val.mob.pla	89 205.00	30 417.99	58 787.01	193.26
- Dotations financières aux amortissements et provisions	56 658.98	44 301.87	12 357.11	27.89
- 686800 Autr.dot./charges financ.	56 658.98	44 301.87	12 357.11	27.89
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 324.70	19 251.46	-8 926.76	-46.37
- 667000 Charg.nettes/ces.val.mob	10 324.70	19 251.46	-8 926.76	-46.37
Résultat courant avant impôts	89 761.71	24 851.57	64 910.14	261.19
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 072.94		2 072.94	-
+ 772000 Produits sur exercices antérieurs	2 072.94		2 072.94	-
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	87.30	2 700.43	-2 613.13	-96.78
- 672000 Charges sur exercices antérieurs	87.30	2 700.43	-2 613.13	-96.78
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	1 985.64	-2 700.43	4 686.07	-173.53
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	91 747.35	22 151.14	69 596.21	314.19