

UCPa

Supplément en date du 23 Juin 2026 au Document d'Information en date du 3 Juillet 2025

UCPA SPORT VACANCES
Programme d'émission de titres de créance
(Euro Medium Term Note Programme)
de 100.000.000 d'euros

Le présent supplément (le "**Supplément**") complète, et doit être lu conjointement avec le document d'information en date du 3 juillet 2025 (le "**Document d'Information**"), préparé par UCPA SPORT VACANCES (l'"**Émetteur**", "UCPA", "UCPA SPORT VACANCES" ou "UCPA Sport Vacances") et relatif à son programme d'émission de titres de créance d'un montant de 100.000.000 d'euros (*Euro Medium Term Note Programme*) (le "**Programme**"). Les termes définis dans le Document d'Information ont la même signification dans le présent Supplément.

Le présent Supplément a pour objet d'informer les investisseurs de la publication des comptes annuels de l'Émetteur, audités par le commissaire aux comptes, pour l'exercice clos le 31 octobre 2025, ainsi que le rapport du commissaire aux comptes y afférent (les "**Comptes 2025**").

Une copie de ce Supplément sera publiée sur le site internet (a) de l'Émetteur (<https://www.ucpa.asso.fr/le-groupe/decouvrir/informations-investisseurs>) et (b) d'Euronext (www.euronext.com).

À l'exception de ce qui figure dans le présent Supplément et de toute information incluse dans les Comptes 2025, aucun fait significatif nouveau (en ce compris toute affaire contentieuse), erreur ou inexactitude qui serait susceptible d'avoir une incidence sur l'activité, la situation financière de l'Émetteur ou l'évaluation de la tendance de son activité, n'est survenu ou n'a été constaté depuis la publication du Document d'Information.

En cas d'incohérence entre les informations contenues dans ce Supplément et les informations contenues dans le Document d'Information, celles contenues dans le Supplément prévalent.

DESCRIPTION DE L'ÉMETTEUR

Mise à jour de la section intitulée « Informations financières concernant le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'Émetteur »

A partir de la page 53, jusqu'à la page 61 du Document d'Information, la section intitulée « Informations financières concernant le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'Émetteur », qui s'achève, afin d'éviter tout doute, immédiatement avant la section intitulée « Contrats importants », en page 61, est supprimée dans sa globalité et remplacée comme suit, afin de tenir compte des données issues des Comptes 2025 :

« Date des dernières informations financières »

Le dernier exercice clos de l'Émetteur pour lequel les comptes annuels ont été audités par le commissaire aux comptes est celui clos au 31 octobre 2025.

Les informations financières présentées ci-dessous sont issues des états financiers de l'Émetteur sur les trois derniers exercices certifiés par le commissaire aux comptes soit les exercices clos les 31 octobre 2023, 2024 et 2025.

Bilan

Exercices 2023 et 2024 et 2025

ACTIF En euros	Exercice 31/10/2025 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2024 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2023 (selon ANC 2018-06)
	Net		
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement	0	0	0
Frais de recherche et de développement	3 521 129	2 485 900	1 950 745
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0	0	15 770
Fonds commercial	163 091	163 091	163 091
Immobilisations incorporelles en cours			
Autres immobilisations incorporelles	13 786 340	13 790 585	13 796 055
Immobilisations corporelles			
Terrains	17 873 223	17 821 776	16 995 604
Constructions	55 191 710	39 914 632	40 194 712
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 634 352	4 980 009	5 392 778
Autres immobilisations corporelles	1 684 730	1 811 058	1 858 425
Immobilisations corporelles en cours	1 722 065	11 731 069	1 388 933
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			

Immobilisations financières			
Participations et Créances rattachées	44 744 290	44 744 290	44 744 290
Autres titres immobilisés	38 083	38 083	38 083
Prêts	6 256 079	6 165 234	6 106 061
Autres	2 502 028	2 580 332	3 182 830
Total I	152 117 121	146 226 058	135 827 377
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours	482 044	538 713	555 038
Avances et acomptes versés sur commandes	5 378 163	4 638 759	3 739 026
Créances			
Créances clients, usagers et comptes rattachés	26 873 576	17 925 592	9 397 244
Créances reçues par legs ou donations			
Autres	70 540 775	66 206 673	52 582 788
Valeurs mobilières de placement	283 269	310 090	496 616
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	2 948 625	4 386 096	1 586 906
Charges constatées d'avance	1 580 727	1 433 979	1 478 101
Total II	108 087 180	95 439 903	69 835 720
Frais d'émission des emprunts (III)	304 026		
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Ecarts de conversion Actif (V)			
TOTAL GENERAL (I +II + III + IV + V)	260 508 328	241 665 962	205 663 097

PASSIF En euros	Exercice 31/10/2025 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2024 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2023 (selon ANC 2018-06)
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise	24 319 184	24 319 184	24 319 184
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires	24 319 184	24 319 184	24 319 184
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Autres fonds associatifs (partie I/I)			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Reportés			
Légal et donations			

Résultats non affectés et autres comptes de l'exercice			
Ecart de réévaluation (sur biens sans droit de reprise)	52 473 456	52 473 456	52 473 456
Réserves	151 348	151 348	151 348
Report à nouveau	-4 469 719	-6 600 979	-8 866 291
Excédent ou déficit de l'exercice	6 414 290	2 131 260	2 265 313
Situation nette (sous total)	78 888 558	72 474 268	70 343 009
Subventions d'investissement	4 429 983	4 441 900	4 575 245
Provisions réglementées	0	0	0
Total I	83 318 541	76 916 168	74 918 254
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit des émissions de titres associatifs	1 670 144	1 670 144	1 500 000
Total II bis	1 670 144	1 670 144	1 500 000
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
Total II			
PROVISIONS			
Provisions pour risques	2 422 578	2 913 538	2 470 150
Provisions pour charges			
Total III	2 422 578	2 913 538	2 470 150
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	1 408 000	1 408 000	1 408 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	54 389 977	55 677 554	57 294 219
Emprunts et dettes divers	255 382	1 535 847	4 851 714
Avances et acomptes reçus sur commandes	21 579 863	19 729 024	12 428 293
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	65 776 532	55 006 650	36 880 462
Dettes fiscales et sociales	10 841 437	13 081 923	12 618 696
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 652 428	3 403 202	839 471
Autres dettes	16 793 769	9 935 148	24 245
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	399 676	388 763	429 594
Total IV	173 097 065	160 166 111	126 774 693
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II bis + III + IV + V)	260 508 328	241 665 962	205 663 097

Compte de résultat

Exercices 2023 à 2025

COMPTE DE RÉSULTAT En euros	Exercice 31/10/2025 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2024 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2023 (selon ANC 2018-06)
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations	7 400	7 800	8 600
Ventes de biens et services	194 235 785	187 090 401	175 960 303
Ventes de biens			
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service	194 235 785	187 090 401	175 960 303
dont parrainages			
Produits accessoires			
Autres des états financiers			
Contributions publiques et subventions d'exploitation	354 477	563 002	610 170
Subventions			
Produits liés à des financements réglementaires			
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	897 003	1 382 396	596 150
Autres produits	2 659 844	3 065 189	1 856 677
Total I	198 154 510	192 108 787	179 031 900
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises	13 523 114	12 987 893	13 313 197
Variation de stock	47 786	11 991	4 957
Autres achats et charges externes	95 229 478	95 373 263	88 360 114
Aides financières			

Impôts, taxes et versements assimilés	6 186 600	5 641 695	5 323 412
Salaires et traitements	48 880 751	46 782 099	44 245 271
Charges sociales	17 970 142	17 557 138	16 249 257
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 232 743	7 735 016	7 502 692
Dotations aux provisions	622 029	942 820	384 540
Reprises sur fonds dédiés			
Autres charges	371 721	2 287 467	398 181
Total II	191 064 365	189 319 380	175 781 620
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 090 145	2 789 407	3 250 281
PRODUITS FINANCIERS			
De participation	2 026 567	1 880 073	2 848
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	1 830	1 892	17 263
Différences positives de change	6 908	5 025	4 069
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			679 411
Total III	2 035 305	1 886 990	703 592
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 625		
Intérêts et charges assimilées	2 628 869	2 223 565	1 436 683
Différences négatives de change	6 651	2 324	652
Total IV	2 653 144	2 225 889	1 437 335
RÉSULTAT FINANCIER	-617 839	-338 899	-733 743
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I + II - III)	6 472 306	2 450 508	2 516 538
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	2 076	232	2 578
Sur opérations en capital	459 002	530 404	678 851
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	71 985	507 750	592 118
Autres produits			
Total V	533 063	1 038 386	1 273 546
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	26 611	36 127	35 140
Sur opérations en capital	212 907	283 570	849 632
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0	440 820	579 735
Autres charges			
Total VI	239 518	760 516	1 464 506

3. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	293 545	277 870	-190 960
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS (0/1)	0	368 738	
Impôts sur les bénéfices (VII)	351 561	228 381	60 265
Total des produits (I + III + V)	200 722 878	195 034 164	181 009 038
Total des charges (II + IV + VI + VII)	194 308 588	192 902 904	178 743 726
EXCÉDENT OU DÉFICIT	6 414 290	2 131 260	2 265 313

Variation des Fonds propres

Exercice 2023 à 2025

En euros	31/10/2023	Augmentation des fonds propres	Diminution des fonds propres	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/10/2024
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	24 319 184				0		24 319 184
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	0						0
AUTRES RÉSERVES	151 347						151 347
REPORT À NOUVEAU	-8 866 291			2 265 313	0		-6 600 978
ECART DE RÉÉVALUATION	52 473 456						52 473 456
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 265 313			-2 265 313		2 131 260	2 131 260
SITUATION NETTE	70 343 009			0	0	2 131 260	72 474 269
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 575 245	177 813	-311 158				4 441 900
AMORTISSEMENT DÉROGATOIRE	0						0
FONDS PROPRES	74 918 254	177 813	-311 158	0	0	2 131 260	76 916 169
Autres Fonds Propres							
Titres Associatifs	1 500 000						1 670 144

En euros	31/10/2024	Augmentation des fonds propres	Diminution des fonds propres	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/10/2025
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	24 319 184				0		24 319 184
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	0						0
AUTRES RÉSERVES	151 347						151 347
REPORT À NOUVEAU	-6 600 978			2 131 260	0		-4 469 718
ECART DE RÉÉVALUATION	52 473 456						52 473 456
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 131 260			-2 131 260		6 414 290	6 414 290
SITUATION NETTE	72 474 269			0	0	6 414 290	78 888 559
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 441 900	307 757	-319 674				4 429 983
AMORTISSEMENT DÉROGATOIRE	0						0
FONDS PROPRES	76 916 169	307 757	-319 674	0	0	6 414 290	83 318 542
Autres Fonds Propres							
Titres Associatifs	1 670 144						1 670 144

Montant total et ventilation par échéance des engagements

2023

État de dettes En Euros	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an, 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	1 408 000		1 408 000	
Emprunts	57 294 219	12 118 857	24 790 122	20 385 240
Emprunts et dettes divers	18 034	18 034		
Fournisseurs et comptes rattachés	36 880 462	36 880 462		
Personnels et comptes rattachés	2 885 253	2 885 253		
Organismes sociaux	6 892 107	6 892 107		
Impôts	60 265	60 265		
Taxe sur la valeur ajoutée	838 432	838 432		
Autres impôts	1 942 639	1 942 639		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	839 471	839 471		
Groupe et associés	4 833 680	4 833 680		
Autre dettes	24 245	24 245		
Produits constatés d'avance	429 594	429 594		

Total des dettes	114 346 401	67 763 039	26 198 122	20 385 240
------------------	-------------	------------	------------	------------

2024

État de dettes En euros	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an, 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	1 408 000		500 000	908 000
Emprunts	55 677 554	17 658 915	12 232 972	25 785 667
Emprunts et dettes divers	18 454	18 454		
Fournisseurs et comptes rattachés	55 006 650	55 006 650		
Personnels et comptes rattachés	3 090 678	3 090 678		
Organismes sociaux	6 391 410	6 391 410		
Impôts	400 037	400 037		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 697 140	1 697 140		
Autres impôts	1 502 658	1 502 658		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 403 202	3 403 202		
Groupe et associés	11 419 875	2 014 133	9 405 742	
Autre dettes	32 666	32 666		
Produits constatés d'avance	388 763	388 763		
Total des dettes	140 437 087	91 604 706	22 138 714	26 693 667

2025

État de dettes En euros	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an, 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	1 408 000		500 000	908 000
Emprunts	54 389 977	8 487 487	19 120 107	26 782 383
Emprunts et dettes divers	18 154	18 154		
Fournisseurs et comptes rattachés	65 776 532	65 776 532		
Personnels et comptes rattachés	4 217 977	4 217 977		
Organismes sociaux	2 689 440	2 689 440		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 179 696	2 179 696		
Autres impôts	1 665 551	1 665 551		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 652 428	1 652 428		
Groupe et associés	16 987 077	1 138 632	15 848 445	
Autre dettes	43 920	43 920		
Produits constatés d'avance	399 676	399 676		
Total des dettes	151 428 428	88 269 493	35 468 552	27 690 383

Sûretés accordées aux titres précédemment émis par l'Émetteur

Aucune émission obligataire non encore remboursée à la date du présent Supplément au Document d'Information ne bénéficie de sûreté d'aucune sorte.

Éléments significatifs extraits des comptes provisoires de l'Émetteur

L'Émetteur n'établit pas de comptes provisoires.

Changement significatif de la situation financière ou commerciale de l'Émetteur

A l'exception de ce qui figure dans le Supplément au Document d'Information, il n'y a pas eu de changement dans la situation financière de l'Émetteur depuis le 1er novembre 2025 qui soit significatif dans le cadre de l'émission des Titres.»



RESPONSABILITE DU SUPPLÉMENT

Personne qui assume la responsabilité du présent Supplément

Au nom de l'Émetteur

J'atteste que les informations contenues ou incorporées par référence dans le présent Supplément sont, à ma connaissance, conformes à la réalité et n'omettent aucun élément de nature à en altérer la portée.

Arcueil, le 23 juin 2026

UCPA Sport Vacances
21, Rue de Stalingrad
94110 Arcueil
France

Représenté par : Guillaume Légaut, Directeur Général

