Bordereau attestant l'exactitude des informations - BAYONNE - 6401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/12/2025 - 14299 - 1981 B 00052 - 321 103 129 - SA ALKI STE COOPERATIVE DE PRODUCTION A CONSEIL D'ADMINISTRAT..

Certifié Conforme à l'Original

RECU le
08 DEC. 2025

ALKI
Z.I. Pelen Borda
64480 Larressore - France
Tél : 33.5.59.29.84.17 - www.alki.fr
FABRIQUE DE MEUBLES - FR 71 321 103 129

N° 2050-SD 2025

(1)

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : ALKI

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

Adresse de l'entreprise 133 ZA PELEN BORDA 64480 LARRESSORE

Durée de l'exercice précédent *

Numéro SIRET* 32110310290004 5

Néant * ☐

Exercice N clos le, 31/12/2024

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	217 109	AG	147 640	69 469
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	17 580	AK		17 580
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 482 457	AO	10 417	1 472 040
	Constructions	AP	8 397 210	AQ	279 997	8 117 213
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 500 755	AS	1 309 656	1 191 099
	Autres immobilisations corporelles	AT	5 423 724	AU	522 197	4 901 527
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX	9 733	AY		9 733
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	72 506	CV	1 500	71 006
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	6 545	BE		6 545
	Prêts	BF	1 203	BG		1 203
	Autres immobilisations financières *	BH	195 125	BI		195 125
	TOTAL (II)	BJ	18 323 947	BK	2 271 407	16 052 540
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	1 814 072	BM		1 814 072
	En cours de production de biens	BN	924 424	BO		924 424
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	314 672	BS	91 734	222 937
	Marchandises	BT	9 308	BU		9 308
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	10 679	BW		10 679
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	724 549	BY	139 876	584 673
	Autres créances (3)	BZ	688 055	CA		688 055
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	144 456	CC		144 456
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	1 516 590	CG		1 516 590
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	230 000	CI		230 000
	TOTAL (III)	CJ	6 376 806	CK	231 611	6 145 195
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	24 700 752	1A	2 503 017	22 197 735

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 100 000 | (3) Part à plus d'un an : CR 188 630

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

© Sage

Certifié Conforme à l'Original

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

N° 2051-SD 2025

Désignation de l'entreprise : ALKI — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 784 434)	DA	928 890
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	929 564
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	2 695 331
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	272 289
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 414 546
	Subventions d'investissement	DJ	1 681 460
	Provisions réglementées *	DK	119 277
	TOTAL (I)	DL	8 041 356
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	1 954 421
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	1 954 421
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	160 000
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	160 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 546 275
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 391 786
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	234 550
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	996 436
	Dettes fiscales et sociales	DY	855 714
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	13 804
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 394
	TOTAL (IV)	EC	12 041 958
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	22 197 735

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	3 001 301
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	3 034

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

© Sage

Certifié Conforme à l'Original

alki
Z.A. Pont Long
64400 Larressore - France
Tél. 33 5 59 28 84 17 - www.alki.fr
FABRIQUE DE MEUBLES - FR 71 321 103 129

N° 2052-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : ALKI — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	13 112	FB	38 166	FC	51 278	
	Production vendue biens *	FD	4 040 744	FE	1 144 324	FF	5 185 068	
	Production vendue services*	FG	226 007	FH	198 526	FI	424 533	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 279 862	FK	1 381 016	FL	5 660 878	
	Production stockée*					FM	(25 209)	
	Production immobilisée*					FN	119 096	
	Subventions d'exploitation					FO	24 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	298 913	
	Autres produits (1) (11)					FQ	148	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	6 078 326	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	132 509	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(9 308)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 045 480	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(160 253)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 939 928	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	33 794	
	Salaires et traitements*					FY	1 461 126	
	Charges sociales (10)					FZ	611 981	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	518 161	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	96 913	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	160 000	
	Autres charges (12)					GE	426	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 830 757	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(752 431)	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	19 000	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	22 442	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	4 752	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	46 194	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	246 398	
	Différences négatives de change					GS	694	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	247 092	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(200 898)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(953 329)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage

Certifié Conforme à l'Original

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2025

Désignation de l'entreprise ALKI — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	42
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 004 935
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	7 598
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 012 576
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 888
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	166 728
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	172 616
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	2 839 959
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	472 085
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	9 137 096
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	7 722 551
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 414 546

RENVOIS

			Exercice N
(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)	1G	42
(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)	1H	5 823
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	100
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	57 424
(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	350
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — facultatives A6 / obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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 — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
VNC CESSION VENTE BATIMENT ITXASSOU A LA CAPEB TERRAIN 13/03/2024	9 438	
VNC CESSION VENTE BATIMENT ITXASSOU A LA CAPEB 13/03/2024	147 148	
VNC MISE AU REBUS MATERIELS SUITE DEMENAGEMENT NOUVEAU SIEGE 01/08/2024	10 142	
VENTE SIEGE ITXASSOU A LA CAPEB		2 961 000
VENTE CAMION OCCASION CG 395 ZJ 26/06/2012		2 500

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs
FAC SAFI PARC EXPO 16/01/23 F164500000635	140	
REGUL IJ AT EL TONY DANY PREVOYANCE 20/02/23 24/10/23 REQUALIFIE EN AT	4 231	
FAC SOKOA TPS DONATI F579768 06/2023	520	
FAC CAPB REDEVENCE 2EM SEM 2023 OMENAGE F230313	375	
AAE SUR VENTES SAGE ENGINEEERING AV 16000/F13617 DU 05/12/23	57	

© Sage

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

ALKI S.A.- 133 ZA PELEN BORDA – 64480 LARRESSORE

ANNEXE BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2024

****

1 – FAITS MAJEURS :

1.1. Evénements principaux de l'exercice

L'exercice a une durée de 12 mois, du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Le total du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2024 est de 22 197 735 € contre 20 122 517 € l'année précédente, par incidence de la construction du nouvel atelier sur Larressore.

% Evolution du C.A // année N-1

Le chiffre d'affaires net de l'exercice 2024 chute fortement par rapport à l'année précédente et ce de façon inexorable depuis 2018, hormis un léger rebond en 2021.

Cf tableau ci-dessous :

2024	2023	2022	2021	2020	2019
5 660 878	6 539 365	7 000 505	7 368 938	7 018 921	7 691 469
- 878 487	- 461 140	-368 433	+ 350 018	- 672 548	-1 111 625
-13.43%	-6.59%	-5.00%	+ 4.99 %	- 8.74 %	- 12.63%

L'exercice se solde par un exercice comptable bénéficiaire de 1 414 546 € après impôts, en très forte hausse du fait de la vente de l'ancien bâtiment d'Itxassou pour € 2 961 000.

Cf tableau ci-dessous :

Evolution Résultat comptable :

2024	2023	2022	2021	2020
1 414 546	55 877	252 961	1 049 398	1 347 168
+ 1 358 668	- 197 084	- 796 437	- 297 770	-185 709
+2 431.5%	- 77.91 %	-75.89 %	-22.10%	-12.11%

Certifié Conforme à l'Original

alki
Z.A. Pelen borda
64480 Larressore - France
Tel : 33.5.59.28.34.17
FABRIQUE DE MEUBLES - FR 71 321 103 129

Avec la chute du C.A de +/- 13% (- € 878 KE), le résultat d'exploitation est en baisse critique à (- € 960 KE) imputable principalement à la baisse du C.A et une DAP en forte hausse (+ € 281 KE) pour se positionner à (€ 518 161) incidence construction nouvelle usine. Cette incidence des DAP sera doublée dès l'année prochaine pour une année pleine.

Cf tableau ci-dessous :

Evolution Résultat d'exploitation :

2024	2023	2022	2021	2020
- 752 431	207 902	414 042	1 119 920	1 448 379
- 960 333	- 206 140	-705 878	- 328 459	- 209 776
-461.9%	-49.79 %	-63.02%	-22.68%	-12.65%

Tout ceci pour arriver à un résultat courant avant impôt de – 953 329 € contre -11 350€ l'année précédente. Et un impôt à payer de € 472 085 après une réduction mécénat de € 60 du fait de la vente du bâtiment d'Itxassou pour € 2 961 000 **Cf tableau ci-dessous :**

Evolution Résultat Courant avant Impôts, Résultat fiscal & Impôts à payer.

	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Résultat Avant Impôts	- 953 329	- 11 350	248 044	1 059 928	1 359 102	1 616 528	1 206 123
Résultat Fiscal	1 888 581	11 708	35 704	109 583	142 241	189 703	114 414
Impôts à payer	472 085	2 027	7 216	20 730	38 328	49 637	42 519
Après Réduction diverses de	- 60 €	- 720 €	- 1 720 €	- 8 310 €	- 1 500 €	-3 480 €	

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées, dans le 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
- image fidèle

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Il est fait application du règlement suivant :

- ANC 2014-03

A la date d'établissement des comptes annuels, le principe comptable de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause. Nous notons un impact significatif sur l'évaluation des actifs et passifs de l'entreprise, suite aux acquisitions € 14 171 197.80 pour la nouvelle usine d'une part avec différentes mises au rebus et la vente du bâtiment siège Alki d'Itxassou pour € 2 961 000 courant 2024, et ce dans le cadre du financement de la nouvelle usine.

2 – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN :

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations :

Tableau 2054

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les participations sont évaluées à leur coût d'achats hors frais accessoires.

Les travaux relatifs au nouvel atelier, sont comptabilisés en compte d'attente « immobilisations en cours ».

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue de chaque élément, à savoir :

- Construction : 20 ans
- Logiciels et brevets : 5 ans
- Agencements et aménagements : 5 à 15 ans
- Matériel et outillage : 2 à 12,5 ans
- Matériel de transport : 3 à 5 ans
- Mobilier et matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Prototypes : 3 ans.

La D.A.P pour 2024 est de € 518 161 du fait de la nouvelle usine et sera du double pour une année pleine dès 2025.

2.1.3 Crédit-bail

Pas de présence de contrat ou de redevance de crédit-bail sur l'exercice

2.1.4 – Etats des stocks :

Les stocks de matières premières et d'approvisionnement sont évalués au dernier prix d'achat.

Les produits fabriqués en cours ou terminés sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges de production calculées en fonction de l'avancement de la série.
Les charges retenues comprennent l'ensemble des charges de l'exercice à l'exclusion des frais financiers et des frais commerciaux.

A noter que, au vu de l'ancienneté et de l'actualité des séries en cours de commercialisation, tous les ans, une provision pour dépréciation est pratiquée sur certains éléments constituant le stock au 31 décembre à la clôture de l'exercice, et parfois en plus, selon les années après cession de stocks à un centre CAT.

Au 31 décembre 2024

Catégories de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et appro.	1.814.072	0	1.814.072
En cours de production	924.424	0	924.424
Produits finis	314.672	91.734	222.937

2.2.2 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	1.093.903	77.120	242.133	928.890
Réserves/Autres Réserves	3.872.038	25 146		3.897.184
Report à nouveau	0	0	0	0
Résultat	55.977	1 414 546	55.977	1.414.546

La variation au capital de (- € 165 013) au 31.12.24 se décompose comme suit :
Solde net entre nouvelles souscriptions suite entrée d'un nouveau sociétaire au capital, et variation de la base appelée. Et dix sorties du sociétariat suite départs retraites, ruptures conventionnelles ou démissions.
Le poste « Réserves » croit de € 25 145 par la ventilation du résultat 2023 aux réserves légales soit € 8 382 et aux réserves statutaires soit € 16 763.

2.2.3 Composition du capital

Au 31 décembre 2024, le capital de la société ALKI S.A. s'élève à 928 890 € et se décompose en 29 964 parts dont la valeur unitaire nominale est de 31€.
Le capital souscrit en € au 31 décembre 2024 se compose de la manière suivante :

	2024	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Salariés actuels	793 755	985.155	794.530	734 545	756.586
% de détention	85.45%	90.06%	84.37%	83.30%	86.23%
Anciens Salariés	26.387	26.387	38.477	38.477	12.090
Herrikoa	55.800	55.800	55.800	55.800	55.800
S.P.O.T	50.003	50.003	50.003	50.003	50.003
Autres personnes morales	2.945	2.945	2.945	2.945	2.945
AU 31/12/24	**928.890**	**1.093.903**	**941.755**	**881.770**	**877.424**

2.2.4 Subvention d'investissement

A) Dans le cadre du projet nouvelle usine, « nouvel atelier » en construction sur la commune de Larressore, il a été octroyé 2 subventions de € 300 000.00 chacune :

a) Le Conseil Départementale des Pyrenées Atlantique en date du 08/11/2022. (€ 90 000 versés au 31/12/23). Le reste soldé en décembre 2024.
b) La Communauté d'Agglomération du Pays Basque en date du 15/11/2022. (€ 210 000 versés au 31/12/23). Le reste soldé en décembre 2024.

B) Dans la continuité du projet nouvelle usine, « nouvelle atelier » en cours de construction une enveloppe FEDER aide européenne 2021/2027 d'un montant de € 750 000 maximum est attribuée sous la référence dossier 137730. Qui sera débloquée en 2 fois 50%, le 1er versement de € 350 000 le 09/07/2024. Le solde au plus tard septembre 2025.

C) La Région Nouvelle Aquitaine dans le cadre de sa politique en faveur de la performance industrielle décide l'octroi d'une aide maximum de € 500 000.00 référence dossier 28878920 en date du 12/02/2024. A raison de € 250 000 le 20/06/2024. Le solde interviendra au plus tard septembre 2025.

2.2.5 Titres participatifs

Dans la continuité du paragraphe qui précède et pour le même objet, la société ALKI s'est vu octroyé une émission de 3 titres participatifs pour un montant global de € 1 800 000.00 :

a) Ides Investissement € 1 000 000.00
b) Scopinvest € 500 000.00
c) Herrikoa € 300 000.00

2.2.6 Provisions pour risques et charges

Une reprise de provision pour charge relative aux SAV en-cours au 31/12/24 à hauteur de € 100. 000 a été faite, et une provision pour SAV clients repassée pour € 160 000, stable par rapport à l'année précédente. **(cf tableau ci-dessous)** :

Evolution Provisions SAV Clients :

2024	2023	2022	2021	2020	2019
160.000 €	100.000 €	96.000€	80.160€	100.000€	90 750 €

2.2.5 Dettes financières

Classement par échéance - Tableau 2057

Rien de particulier.

3. INFORMATION RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT

3.1 . Ventilation du chiffre d'affaire par zones géographiques

Année	2024		2023	
Zones Géographiques	France	Export	France	Export
Ventilation C.A	4 279 862	1 381 016	4 421 466	2 017 899
Total année	5 660 878		6 539 365	
En %	76%	24%	69%	31%

3.2 Autres informations : Impôts et taxes

Conformément aux critères applicables aux sociétés ouvrières de production et pour donner suite au respect de certaines conditions, la société ALKI S.A. n'est pas soumise à la taxe professionnelle ou la CVAE.

3.3 Effectif personnel salarié de l'exercice au 31/12/2024 est de 48 personnes réparties de la sorte :

Poste	Personnel salarié
Cadre ou Agent d'encadrement	13
Non cadres dont 0 tps partiel	28
Contrat Apprentissage	2 ETP théorique
En équivalent Temps plein	43

En équivalent Temps plein sur l'année écoulée 43.

3.3 Crédits bancaires

Prennent ensuite le relais des nouveaux prêts de la construction.la « Nouvelle Usine ». Cf tableau suivant en cours de déblocage sur 2023/2024.

VENTILATION EMPRUNTS EN COURS situation au 31/12/24

Emprunts		Total dû 31/12/24	2025
164903	CRCA NVELLE USINE 3M€	2 910 002,29	217 591,65
	intérêts	195 822,08	29 228,79
164904	BPIFRANCE VERT NVELLE USINE 1M€	968 750,00	125 000,00
	intérêts	24 412,52	5 807,81
164905	BPIFRANCE NVELLE USINE 2M€	1 832 579,21	135 449,69
	intérêts	121 595,44	17 818,91
164906	BFCC NVELLE USINE 3M€	2 838 827,64	217 067,19
	intérêts	208 725,40	31 712,65
TOTAL		**9 100 714,58**	**779 676,69**
	Dont capital	8 550 159,14	695 108,53
	Dont intérêts	550 555,44	84 568,16

3.7 Proposition de répartition des ENG (excédents nets de gestion)Pour donner suite à la proposition faite par le P.D.G au conseil d'administration du 19/05/2025, l'assemblée des associés du 13/06/2025 votera sur la répartition proposée des excédents nets de gestion de la manière suivante :

[redacted] [redacted]

Apurement du report à Nouveau : 0

CICE,CREDIT d'impots plus Values mis en Réserves hors ENG Distribuables
pour (CICE 0.00 + CI 0,00) soit 1 414,546
Dont PPI *0*
Dont Hors PPI *0*
Dont réserve légale 172 741,00
Dont fonds de développement 1 241 804,00

Excédent net de gestion Distribuable 00.00

[redacted]
Dont Réserves [redacted] 00,00
Dont PPI % *0,00*
Dont hors PPI % *0,00*

Dont réserve légale 15% 00,00
Dont fonds de développement 30 % 00,00
Total réserves : **00,00**

Dividendes [redacted] ***Total Dividendes*** **00,00**
Participation [redacted] ***Total Participation*** **00,00**
Forfait social [redacted] ***Total Forfait social*** **00,00**

4- Engagement hors bilan :

4-1 Indemnités de fin de carrière (IFC) :

De 2021à 2023 Alki versait sur un compte de gestion externalisée l'incidence des IFC « indemnités de fin de carrière ou de départ en retraite ». Néanmoins, les prochains départs en retraite ne sont pas prévu avant 4 ans, il a été décidé de faire une pause d'un an.

4-2 Garantie :

Relatives aux nouveaux emprunts nouvelle usine.
Garantie emprunts CRCA 3M€ (Hypothèque conventionnelle)
Garantie emprunts Crédit Coopératif (Hypothèque 3M€ + caution conventionnelle € 210K€ auprès de SOFISCOP.

5- Détail des charges et produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	
AVOIRS NON PARVENUS	0
CLIENTS FACT A ETABLIR	0
PRODUITS DIVERS A RECEVOI	0
INTERETS COURUS	
TOTAL	**0.00**

CHARGES A PAYER	
FACTURES NON PARVENUES	350 754
RRR A ACCORDER	4 340
DETTES PROV C.P	98 726
DETTES PROV CHARGES C.P	41 253
ORGANISMES SX A PAYER	1 284
ETAT CHARGES A PAYER	8 561
TOTAL	**504 918**

6- Evènement post clôture :

NEANT

Certifié Conforme à l'Original 18 11 25

SA ALKI
Z.A PELEN BORDA
64 480 LARRESSORE
321.103.129.00045

alki
Z. A. Pelen Borda
64480 Larressore - France
Tél : 33.5.59.29.84.1[illegible] www.alki.fr
FABRIQUE DE MEUBLES - FR 71 321 103 129

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 11/07/2025 à 15H30
PROJET DE TEXTE DES RESOLUTIONS

1 er RESOLUTION - ELECTION ET CONFIRMATION DE NOUVEAUX SOCIETAIRES

Personnel passé au statut CDI hors période d'essai depuis la dernière A.G. ayant un an d'ancienneté, ou moins sur accord du conseil d'administration du 19/05/2025. Que sont : Mr Victor BERNADET, Mr Mikel CENOZ-VERDU, Mr Damien DUGAY, et Mr Mickael ELICEIRY. Mr Severo GALARREGUI BLANCO.

2 ème RESOLUTION - CONVENTION :

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport d'activité du Conseil d'administration, du rapport général du Commissaire aux comptes suivi du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L225-86 du Code de Commerce, approuve sans exception ni réserve, toutes les opérations effectuées depuis le début de l'exercice 2024 tel que les comptes sont présentés ou énoncés.

3 ème RESOLUTION - AFFECTATION DES RESULTATS & QUITUS AU CONSEIL D'ADMINISTRATION & COMMISSAIRES AUX COMPTES:

Constatant que le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice exceptionnel de 1 414 545,61 € suite vente de l'ancien siège d'Itxassou, l 'assemblée générale décide de l'affecter selon les statuts (45%/45%/10%) en report à nouveau le cas échéant, mais 100 % Réserves d'une part non distribuable, sans dividendes prioritaires, ni R.S.P ; et d'autre part donne aux administrateurs quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour cet exercice en conformité des résolutions décidées lors du conseil d'administration du 19/05/2025.

--→

4 ème RESOLUTION - CAPITAL

: L'assemblée générale prend acte que le capital qui s'élevait à € 1 093 903 euro au 31 décembre 2023 atteint € 928 890 euros au 31 décembre 2024.

.

5 ème RESOLUTION : RENOUVELLEMENT D'UNE PARTIE DU CONSEIL D' ADMINISTRATION. OU APPEL A CANDIDATURE NOUVEAUX ENTRANTS/ ou CONFIRMATION DU CONSEIL D ADMINISTRATION .

Suite mandat(s) d'administrateur(s) arrivant à échéance « Mme Anita MARTINEZ, Monsieur Eñaut JOLIMON DE HARANEDER ».

6ème RESOLUTION - QUESTIONS DIVERSES AVANT CLOTURE DES DEBATS

ALKI S.A.
Société Coopérative Ouvrière de Production à Capital Variable Siège social : Z.A.
Pelenborda – 64480 LARRESSORE
RCS : Bayonne 321 103 129 00045

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 11 JUILLET 2025

PROCES VERBAL DE DELIBERATION

Le onze juillet de l'an deux mille vingt cinq à 15 heures, les actionnaires d'ALKI S.A. se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège d'ALKI situé 133 ZA PELENBORDA 64480 LARRESSORE, sur convocation du Conseil d'Administration.

La convocation, a été faite par lettre adressée à chaque actionnaire ainsi qu'à la société KPMG, commissaire aux comptes.

Les membres de l'assemblée ont émargé la feuille de présence en entrant en séance.

L'assemblée est présidée par Monsieur Eñaut JOLIMON DE HARANEDER, Président Directeur Général et Président du conseil d'administration de ALKI S.A.

Et où est désigné scrutateur : Monsieur Iban UHALDE. Le bureau désigne pour secrétaire Madame Marine LOUBERE, Chargé QHSE.

La feuille de présence est vérifiée, arrêtée et certifiée exacte par le bureau qui constate que le nombre d'actionnaires présents ou représentés est de 30 sur un total de 35 associés dans un premier temps ; soit 24 918 parts sur un total de 29 964 parts composant le capital social au 31/12/2024.

Le président met à la disposition des actionnaires :

- Un exemplaire des statuts
- Une copie de la lettre de convocation adressée au commissaire aux comptes
- La feuille de présence
- Les procurations données par les actionnaires représentés

Il dispose également les rapports et documents suivants qui vont être soumis l'assemblée:

- Le bilan, le compte de résultat et l'annexe des comptes arrêtés au 31 décembre 2024.
- Le rapport d'activité du Président Directeur Général.
- Les rapports du commissaire aux comptes.
- Le texte des projets de résolutions.

Le président rappelle ensuite que les documents et renseignements visés aux articles 225-115 et suivants du code de Commerce et qu'il énumère, ont été tenus à la disposition des actionnaires, au siège social, depuis la convocation de l'assemblée générale, de même que les rapports du commissaire aux comptes et la liste des actionnaires pendant les quinze jours qui ont précédé la présente réunion.

A la demande du Président, l'assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Le président rappelle alors l'ordre du jour :

I. Bilan année 2024

- Election de deux nouveaux sociétaires.
- Lecture du rapport d'activité de l'exercice 2024.
- Lecture du rapport général et spécial du Commissaire aux comptes.
- Approbation du Bilan et des comptes de l'exercice 2024.
- Affectation du résultat 2024.
- Quitus du conseil d'administration.
- Constatation et approbation du montant du capital au 31/12/2024.
- Renouvellement ou nomination du réviseur titulaire & suppléant dans le cadre de la révision dite coopérative.
- Renouvellement du mandat ou nomination du commissaire aux comptes.
- Renouvellement d'une partie du conseil d'administration le cas échéant ou acceptation de nouveaux candidats.
- Questions diverses.

II. Après 2024

- Situation, projets en cours.
- Questions diverses.

Ensuite un premier appel est effectué pour signer la feuille de présence.

À la suite de cela le président propose de passer au vote de la 1ère résolution.

I. BILAN ANNEE 2024

- **PREMIERE RESOLUTION : ELECTION DE NOUVEAUX SOCIETAIRES**

Le Président indique qu'en vertu des statuts et/ou approbation des candidatures par le conseil d'administration, six nouveaux salariés se sont présentés en qualité de sociétaires, dont cinq d'entre eux ont une ancienneté inférieure à un an. Il s'agit de :

Monsieur VICTOR BERNADET, Severo GALARREGUI BLANCO, Mikel CENOZ, Damien DUGUAY, Mickael ELICEIRY, Jean LE GUEN TREGRET.

Le vote est effectué par vote à bulletin secret : Les six nouveaux salariés sont élus au sociétariat :

Résultat Votes	Pour	Contre	Blanc	Total
VICTOR BERNADET	29			29
Severo GALARREGUI BLANCO	27	2		29
Mikel CENOZ	28	1		29
Damien DUGUAY	24	5		29
Mickael ELICEIRY	29			29
Jean LE GUEN TREGRET	29			29

- **LECTURE DU RAPPORT D'ACTIVITE**

Le Président présente les comptes annuels et donne lecture du rapport d'activité.

- **LECTURE DU RAPPORT GENERAL ET SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Le Commissaire aux Comptes, donne lecture rapide d'un résumé des rapports du commissaire aux comptes.

Enfin, la discussion est ouverte. Après un échange de vues, personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour.

- **DEUXIEME RESOLUTION — APPROBATION DU BILAN ET COMPTE DE L'EXERCICE 2024**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport général, du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L225-38 du Code de Commerce, suivi du rapport de gestion du Conseil d'Administration approuve les opérations et compte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont présentés ou énoncés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité à main levée.

- **TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DES RESULTATS 2024 & QUITUS AU CONSEIL D'ADMINISTRATION & COMMISSAIRES AUX COMPTES :**

L'Assemblée Générale constate que le résultat bénéficiaire de 1 414 546 € est principalement lié au produit exceptionnel de la vente de l'atelier, opération relevant d'un résultat non récurrent.
En conséquence, ce résultat exceptionnel ne saurait être assimilé à un excédent net de gestion (ENG) ordinaire et ne justifie donc pas l'application de la clé de répartition prévue aux statuts.
L'Assemblée Générale décide en conséquence de ne pas ventiler ce résultat selon la clé statutaire (45 % / 45 % / 10 %), celle-ci s'appliquant uniquement aux ENG issus de l'activité courante.
La répartition du résultat est donc la suivante 1 414 546€ en réserve légale et statutaire.

Ce après quoi donne en conséquence aux administrateurs et commissaires aux comptes quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour cet exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité à main levée.

- **QUATRIEME RESOLUTION – CONSTATATION ET APPROBATION DU CAPITAL**

L'assemblée générale prend acte que le capital qui s'élevait à € 1 120 290 euros au 31 décembre 2023 atteint avec les arrondis € 928 890 euros au 31 décembre 2024 par suite des entrées et sorties de sociétaires courant 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité à main levée

- **CINQUIEME RESOLUTION– NOMINATION REVISEUR TITULAIRE/SUPPLEANT DANS LE CADRE DE LA REVISION COOPERATIVE.**

Pour la réalisation d'une révision quinquennale à compter de l'exercice clos le 31 décembre 2023, l'assemblée générale décide de nommer en qualité de réviseur titulaire:

- ARESCOP NATIONALE loi 1947, 30 rue des Epinettes - 75017 PARIS.

En qualité de réviseur suppléant :

- ARESCOP GRAND SUD 8 rue des Fabres - 13001 MARSEILLE.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

- **SIXIEME RESOLUTION - RENOUVELLEMENT D'UNE PARTIE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION ou APPEL A CANDIDATURE NOUVEAUX ENTRANTS**

Un administrateur arrive au terme de son mandat :

Monsieur Eñaut JOLIMON DE HARANEDER candidate à un renouvellement de mandat.

En suivant et à la suite d'un tour de table : Monsieur Olivier LOPES et Monsieur Zuhaitz ERRASTI GOITI

Les candidatures sont soumises au vote.

Le vote est effectué par vote à bulletin secret est récolte un avis favorable pour Monsieur Olivier LOPES, Monsieur Eñaut JOLIMON DE HARANEDER et Monsieur Zuhaitz ERRASTI GOITI, selon la répartition suivante :

Résultat Votes	Pour	Contre	Blanc	Total
Olivier LOPES	28	7	1	36
Zuhaitz ERRASTI GOITI	27	8	1	36
Eñaut JOLIMON DE HARANEDER	33	3		36

Dans le cadre de la mise à jour administrative, le nouveau Conseil d'Administration sera donc composé de 8 personnes associées :

- UHALDE Pierre, Né le 06/11/55 à Macaye (64) demeurant Route d'Helette Eskanda MACAYE (64240) mandat arrivant à terme en 2029.

- LOSE – DAMMERT Corinne Née le 17/06/65 à Lorient (65) demeurant 8 Lot. Gamboia 64240 HASPARREN mandat arrivant à terme en 2029.

- JOLIMON DE HARANEDER Eñaut, Né le 31/10/88 à Bayonne (64) demeurant 20, rue Guilhamin BAYONNE (64100) mandat arrivant à terme en 2031.

- UHALDE Iban, Né le 11/10/1994 à Bayonne (64) demeurant Maison ORGANBIDEA MACAYE (64250). Mandat arrivant à terme en 2026.

- OTHEGUY-ELICECHE Igor, Né le 12/09/1981 à URDAX Navarre-Espagne, demeurant « ETXEONDOA » à URDAX (99134) Espagne. Mandat arrivant à terme en 2027.

- LOUBERE Marine, née le 08/04/1993 à PAU, demeurant 18 rue candele, 3ème étage, Saint Pierre d'Irube (64990). Mandat arrivant à terme en 2029.

- LOPES Olivier, né le 26/06/1976 à Bayonne, demeurant Maison Iratze ttiki, 64310 SARE. Mandat arrivant à terme en 2031

- ERRASTI GOITI Zuhaitz, né le 13/02/1981 à ARETXABALETA (Guipuzkoa – ESP), demeurant Maison Larratea, 64240 AYHERRE. Mandat arrivant à terme en 2031

Pour mémoire les commissaires aux comptes sont :

Commissaire aux comptes :
KPMG Entreprises
Technocité Astria
5 rue Joseph Szydlowski
CS 88543
64185 Bayonne cedex.

- **QUESTIONS DIVERSES**

Aucune question pendante n'est évoquée.

II. APRES 2024

- **SITUATION, PROJETS EN COURS**

Le président directeur général Eñaut JOLIMON DE HARANEDER, fait un point d'étape sur les différents projets en cours et présente une projection.
Les enjeux majeurs sont la reprise de la croissance grâce à une restructuration commerciale et une présence sur le terrain, la transformation et l'adaptation au nouvel atelier et la stabilisation.

Sont abordés :

- Un point d'étape sur le développement commercial 2025. Le Président présente l'évolution de l'activité de l'exercice. Le portefeuille de commandes s'élève à 1 752 k€, contre 1 009 k€ en 2024, soit une hausse de 73 %, traduisant un bon niveau de dynamisme commercial. Le chiffre d'affaires facturé atteint 3 563 k€, en progression de 28 % par rapport à l'exercice précédent (2 775 k€ en 2024). La projection de facturation au 31 août s'établit à 4 667 k€, contre 3 381 k€ en 2024, soit une augmentation de 38 %.
  Les entrées de commandes depuis le début de l'année totalisent 3 877 k€, confirmant une activité soutenue et un carnet de commandes bien orienté.
  L'objectif de chiffre d'affaires pour l'exercice est fixé à 7 500 k€, soit une progression attendue de +32 % par rapport au réalisé 2024.

- Une présentation des équipes commerciales, avec l'intégration de nouveaux effectifs destinés à renforcer la présence de la société sur les marchés nationaux et internationaux.
  Ont également été annoncés le calendrier des principaux événements commerciaux 2025/2026, ainsi que les actions prévues en matière de prospection, de développement du réseau de distribution et de fidélisation de la clientèle professionnelle.

- **QUESTIONS DIVERSES**

Plus rien n'étant à l'ordre du jour pour l'Assemblée Générale Ordinaire, aucune question pendante n'étant évoquée, la séance est levée et le présent procès-verbal est signé par les membres du bureau après lecture.

Le Président	Le Scrutateur	Le secrétaire

Certifié Conforme à l'Original
alki 18/11/25
Z.A. Pelen borda
64480 Larressore - France
Tél : 33.5.59.29.84.17 - www.alki.fr
FABRIQUE DE MEUBLES - FR 71 321 103 129

KPMG SA
52 avenue du 8 Mai 1945
Immeuble ON SPOT
64100 Bayonne

ALKI SA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Certifié Conforme à l'Original 18/12/25

alki
Z. A. Pelen borda
64480 Larressore - France
Tél : 33.5.59.29.84.17 - www.alki.fr
FABRIQUE DE MEUBLES - FR 71 321 103 129

Exercice clos le 31 décembre 2024
ALKI SA
ZA Pelen Borda - 64480 Larressore

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG SA
52 avenue du 8 Mai 1945
Immeuble ON SPOT
64100 Bayonne

ALKI SA

ZA Pelen Borda - 64480 Larressore

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'assemblée générale de la société ALKI SA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALKI SA 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 du commissaire 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 1er 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport d'activité du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

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 conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire 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.

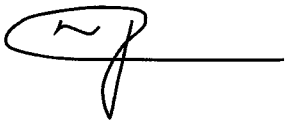
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Bayonne, le 20 juin 2025

KPMG S.A.



Signature numérique de Nicolas Castagnet

Nicolas Castagnet

Associé

Bilan Actif

ALKI

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 05/06/25
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	217 109	147 640	69 469	18 234
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	17 580		17 580	1 062 266
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**234 689**	**147 640**	**87 049**	**1 080 500**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 482 457	10 417	1 472 040	995 315
Constructions	8 397 210	279 997	8 117 213	241 888
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 500 755	1 309 656	1 191 099	490 350
Autres immobilisations corporelles	5 436 541	535 014	4 901 527	381 858
Immobilisations en cours				10 080 924
Avances et acomptes	9 733		9 733	8 864
TOTAL immobilisations corporelles :	**17 826 696**	**2 135 084**	**15 691 612**	**12 199 198**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	72 506	1 500	71 006	71 006
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	6 545		6 545	6 545
Prêts	1 203		1 203	1 203
Autres immobilisations financières	195 125		195 125	96 613
TOTAL immobilisations financières :	**275 379**	**1 500**	**273 879**	**175 367**
ACTIF IMMOBILISÉ	**18 336 764**	**2 284 224**	**16 052 540**	**13 455 065**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 814 072		1 814 072	1 653 819
Stocks d'en-cours de production de biens	924 424		924 424	995 672
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	314 672	91 734	222 937	130 289
Stocks de marchandises	9 308		9 308	
TOTAL stocks et en-cours :	**3 062 476**	**91 734**	**2 970 742**	**2 779 779**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	10 679		10 679	24 126
Créances clients et comptes rattachés	724 549	139 876	584 673	396 493
Autres créances	688 055		688 055	382 339
Capital souscrit et appelé, non versé	144 456		144 456	199 319
TOTAL créances :	**1 567 739**	**139 876**	**1 427 863**	**1 002 277**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 516 590		1 516 590	2 613 781
Charges constatées d'avance	230 000		230 000	271 615
TOTAL disponibilités et divers :	**1 746 590**		**1 746 590**	**2 885 396**
ACTIF CIRCULANT	**6 376 806**	**231 611**	**6 145 195**	**6 667 452**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	24 713 570	2 515 834	22 197 735	20 122 517

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 05/06/25
Devise d'édition

ALKI

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	784 434	928 890	1 093 903
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			929 564	921 182
Réserves statutaires ou contractuelles			2 695 331	2 678 567
Réserves réglementées				
Autres réserves			272 289	272 289
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			1 414 546	55 877
		TOTAL situation nette :	**6 240 619**	**5 021 819**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			1 681 460	600 000
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			119 277	126 875
		CAPITAUX PROPRES	**8 041 356**	**5 748 694**
Produits des émissions de titres participatifs			1 954 421	1 954 421
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES	**1 954 421**	**1 954 421**
Provisions pour risques			160 000	100 000
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**160 000**	**100 000**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			8 546 275	8 747 482
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 391 786	1 703 081
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**9 938 060**	**10 450 562**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			234 550	209 327
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			996 436	1 238 518
Dettes fiscales et sociales			855 714	383 983
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			13 804	33 133
		TOTAL dettes diverses :	**1 865 954**	**1 655 635**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			3 394	3 878
		DETTES	**12 041 958**	**12 319 402**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	22 197 735	20 122 517

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

ALKI

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 05/06/25
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	13 112	38 166	51 278	20 289
Production vendue de biens	4 040 744	1 144 324	5 185 068	5 973 385
Production vendue de services	226 007	198 526	424 533	545 691
Chiffres d'affaires nets	**4 279 862**	**1 381 016**	**5 660 878**	**6 539 365**
Production stockée			(25 209)	2 192
Production immobilisée			119 096	
Subventions d'exploitation			24 500	20 250
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			298 913	274 579
Autres produits			148	39
PRODUITS D'EXPLOITATION			**6 078 326**	**6 836 425**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			132 509	93 058
Variation de stock de marchandises			(9 308)	(1 296)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 045 480	2 173 376
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(160 253)	(402 637)
Autres achats et charges externes			1 939 928	2 021 097
TOTAL charges externes :			**3 948 356**	**3 883 597**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			33 794	25 625
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 461 126	1 500 996
Charges sociales			611 981	634 331
TOTAL charges de personnel :			**2 073 107**	**2 135 326**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			518 161	236 829
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			96 913	247 056
Dotations aux provisions pour risques et charges			160 000	100 000
TOTAL dotations d'exploitation :			**775 074**	**583 885**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			426	90
CHARGES D'EXPLOITATION			**6 830 757**	**6 628 523**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(752 431)**	**207 902**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ALKI

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 05/06/25
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(752 431)**	**207 902**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	19 000	5 914
Autres intérêts et produits assimilés	22 442	27 420
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	4 752	1 453
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	46 194	**34 787**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	246 398	249 824
Différences négatives de change	694	4 215
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	247 092	**254 039**
RÉSULTAT FINANCIER	**(200 898)**	**(219 252)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(953 329)**	**(11 350)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	42	68 353
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 004 935	
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 598	4 316
	3 012 576	**72 670**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 888	1 580
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	166 728	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 836
	172 616	**3 416**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**2 839 959**	**69 254**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	472 085	2 027
TOTAL DES PRODUITS	**9 137 096**	**6 943 882**
TOTAL DES CHARGES	**7 722 551**	**6 888 004**
BÉNÉFICE OU PERTE	**1 414 546**	**55 877**

© Sage

ALKI S.A.- Z.I.Errobi – 64250 ITXASSOU
ANNEXE BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2024

****

1 – FAITS MAJEURS :

1.1. Evénements principaux de l'exercice

L'exercice a une durée de 12 mois, du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Le total du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2024 est de 22 197 735 € contre 20 122 517 € l'année précédente, par incidence de la construction du nouvel atelier sur Larressore.

% Evolution du C.A // année N-1

Le chiffre d'affaires net de l'exercice 2024 chute fortement par rapport à l'année précédente et ce de façon inexorable depuis 2018, hormis un léger rebond en 2021.

Cf tableau ci-dessous :

2024	2023	2022	2021	2020	2019
5 660 878	6 539 365	7 000 505	7 368 938	7 018 921	7 691 469
- 878 487	- 461 140	-368 433	+ 350 018	- 672 548	-1 111 625
-13.43%	-6.59%	-5.00%	+ 4.99 %	- 8.74 %	- 12.63%

L'exercice se solde par un exercice comptable bénéficiaire de 1 414 546 € après impôts, en très forte hausse du fait de la vente de l'ancien bâtiment d'Itxassou pour € 2 961 000.

Cf tableau ci-dessous :

Evolution Résultat comptable :

2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
1 414 546	55 877	252 961	1 049 398	1 347 168	1 532 877 €	1 147 599 €
+ 1 358 668	- 197 084	- 796 437	- 297 770	-185 709	+ 385 278 €	+ 253 823€
+2 431.5%	- 77.91 %	-75.89 %	-22.10%	-12.11%	+33.57 %	+28.39 %

Avec la chute du C.A de +/- 13% (- € 878 KE), le résultat d'exploitation est en baisse critique à (- € 960 KE) imputable principalement à la baisse du C.A et une DAP en forte hausse (+ € 281 KE) pour se positionner à (€ 518 161) incidence construction nouvelle usine. Cette incidence des DAP sera doublée dès l'année prochaine pour une année pleine.

Cf tableau ci-dessous :

Evolution Résultat d'exploitation :

2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
- 752 431	207 902	414 042	1 119 920	1 448 379	1 658 155	1 225 863
- 960 333	- 206 140	-705 878	- 328 459	- 209 776	+ 432 292 €	+ 230 147 €
-461.9%	-49.79 %	-63.02%	-22.68%	-12.65%	+35.26%	+23.11%

Tout ceci pour arriver à un résultat courant avant impôt de – 953 329 € contre -11 350€ l'année précédente. Et un impôt à payer de € 472 085 après une réduction mécénat de € 60 du fait de la vente du bâtiment d'Itxassou pour € 2 961 000 **Cf tableau ci-dessous :**

Evolution Résultat Courant avant Impôts, Résultat fiscal & Impôts à payer.

	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Résultat Avant Impôts	- 953 329	- 11 350	248 044	1 059 928	1 359 102	1 616 528	1 206 123
Résultat Fiscal	1 888 581	11 708	35 704	109 583	142 241	189 703	114 414
Impôts à payer	472 085	2 027	7 216	20 730	38 328	49 637	42 519
Après Réduction diverses de	- 60 €	- 720 €	- 1 720 €	- 8 310 €	- 1 500 €	-3 480 €	

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées, dans le 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
- image fidèle

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Il est fait application du règlement suivant :

- ANC 2014-03

A la date d'établissement des comptes annuels, le principe comptable de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause. Nous notons un impact significatif sur l'évaluation des actifs et passifs de l'entreprise, suite aux acquisitions € 14 171 197.80 pour la nouvelle usine d'une part avec différentes mises aux rebus et la vente du bâtiment siège Alki d'Itxassou pour € 2 961 000courant 2024, et ce dans le cadre du financement de la nouvelle usine.

2 – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN :

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations :

Tableau 2054

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les participations sont évaluées à leur coût d'achats hors frais accessoires.

Les travaux relatifs au nouvel atelier, sont comptabilisés en compte d'attente « immobilisations en cours ».

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue de chaque élément, à savoir :

- Construction : 20 ans
- Logiciels et brevets : 5 ans
- Agencements et aménagements : 5 à 15 ans
- Matériel et outillage : 2 à 12,5 ans
- Matériel de transport : 3 à 5 ans
- Mobilier et matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Prototypes : 3 ans.

La D.A.P pour 2024 est de € 518 161 du fait de la nouvelle usine et sera du double pour une année pleine dès 2025.

2.1.3 Crédit-bail

Pas de présence de contrat ou de redevance de crédit-bail sur l'exercice.

2.1.4 – Etats des stocks :

Les stocks de matières premières et d'approvisionnement sont évalués au dernier prix d'achat.

Les produits fabriqués en cours ou terminés sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges de production calculées en fonction de l'avancement de la série.

Les charges retenues comprennent l'ensemble des charges de l'exercice à l'exclusion des frais financiers et des frais commerciaux.

A noter que, au vu de l'ancienneté et de l'actualité des séries en cours de commercialisation, tous les ans, une provision pour dépréciation est pratiquée sur certains éléments constituant le stock au 31 décembre à la clôture de l'exercice, et parfois en plus, selon les années après cession de stocks à un centre CAT.

Au 31 décembre 2024

Catégories de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et appro.	1.814.072	0	1.814.072
En cours de production	924.424	0	924.424
Produits finis	314.672	91.734	222.937

2.2.2 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	1.093.903	77.120	242.133	928.890
Réserves/Autres Réserves	3.872.038	25 146		3.897.184
Report à nouveau	0	0	0	0
Résultat	55.977	1 414 546	55.977	1.414.546

La variation au capital de (- € 165 013) au 31.12.24 se décompose comme suit :
Solde net entre nouvelles souscriptions suite entrée d'un nouveau sociétaire au capital, et variation de la base appelée. Et dix sorties du sociétariat suite départs retraites, ruptures conventionnelles ou démissions.
Le poste « Réserves » croit de € 25 145 par la ventilation du résultat 2023 aux réserves légales soit € 8 382 et aux réserves statutaires soit € 16 763.

2.2.3 Composition du capital

Au 31 décembre 2024, le capital de la société ALKI S.A. s'élève à 928 890 € et se décompose en 29 964 parts dont la valeur unitaire nominale est de 31€.
Le capital souscrit en € au 31 décembre 2024 se compose de la manière suivante :

	2024	2023	2022	2021	2020
Salariés actuels	793 755	985.155	794.530	734 545	756.586
% de détention	85.45%	90.06%	84.37%	83.30%	86.23%
Anciens Salariés	26.387	26.387	38.477	38.477	12.090
Herrikoa	55.800	55.800	55.800	55.800	55.800
S.P.O.T	50.003	50.003	50.003	50.003	50.003
Autres personnes morales	2.945	2.945	2.945	2.945	2.945
AU 31/12/24	**928.890**	**1.093.903**	**941.755**	**881.770**	**877.424**

2.2.4 Subvention d'investissement

A) Dans le cadre du projet nouvelle usine, « nouvel atelier » en construction sur la commune de Larressore, il a été octroyé 2 subventions de € 300 000.00 chacune :

a) Le Conseil Départementale des Pyrenées Atlantique en date du 08/11/2022. (€ 90 000 versés au 31/12/23). Le reste soldé en décembre 2024.
b) La Communauté d'Agglomération du Pays Basque en date du 15/11/2022. (€ 210 000 versés au 31/12/23). Le reste soldé en décembre 2024.

B) Dans la continuité du projet nouvelle usine, « nouvelle atelier » en cours de construction une enveloppe FEDER aide européenne 2021/2027 d'un montant de € 750 000 maximum est attribuée sous la référence dossier 137730. Qui sera débloquée en 2 fois 50%, le 1er versement de € 350 000 le 09/07/2024. Le solde au plus tard septembre 2025.

C) La Région Nouvelle Aquitaine dans le cadre de sa politique en faveur de la performance industrielle décide l'octroi d'une aide maximum de € 500 000.00 référence dossier 28878920 en date du 12/02/2024. A raison de € 250 000 le 20/06/2024. Le solde interviendra au plus tard septembre 2025.

2.2.5 Titres participatifs

Dans la continuité du paragraphe qui précède et pour le même objet, la société ALKI s'est vu octroyé une émission de 3 titres participatifs pour un montant global de € 1 800 000.00 :

a) Ides Investissement € 1 000 000.00
b) Scopinvest € 500 000.00
c) Herrikoa € 300 000.00

2.2.6 Provisions pour risques et charges

Une reprise de provision pour charge relative aux SAV en-cours au 31/12/24 à hauteur de € 100. 000 a été faite, et une provision pour SAV clients repassée pour € 160 000, stable par rapport à l'année précédente. **(cf tableau ci-dessous)** :

Evolution Provisions SAV Clients :

2024	2023	2022	2021	2020	2019
160.000 €	100.000 €	96.000€	80.160€	100.000€	90 750.00 €

2.2.5 Dettes financières

Classement par échéance - Tableau 2057

Rien de particulier.

3. INFORMATION RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT

3.1 . Ventilation du chiffre d'affaire par zones géographiques

Année	2024		2023	
Zones Géographiques	France	Export	France	Export
Ventilation C.A	4 279 862	1 381 016	4 421 466	2 017 899
Total année	5 660 878		6 539 365	
En %	76%	24%	69%	31%

3.2 Autres informations : Impôts et taxes

Conformément aux critères applicables aux sociétés ouvrières de production et suite au respect de certaines conditions, la société ALKI S.A. n'est pas soumise à la taxe professionnelle ou la CVAE.

3.3 Effectif personnel salarié de l'exercice au 31/12/2024 est de 48 personnes réparties de la sorte :

Poste	Personnel salarié
Cadre ou Agent d'encadrement	13
Non cadres dont 0 tps partiel	28
Contrat Apprentissage	2 ETP théorique
En équivalent Temps plein	43

En équivalent Temps plein sur l'année écoulée 43.

3.3 Crédits bancaires

Prennent ensuite le relais des nouveaux prêts de la construction.la « Nouvelle Usine ». Cf tableau suivant en cours de déblocage sur 2023/2024.

VENTILATION EMPRUNTS EN COURS situation au 31/12/24

Emprunts		**Total dû 31/12/24**	**2025**
164903	CRCA NVELLE USINE 3M€	2 910 002,29	217 591,65
	intérêts	195 822,08	29 228,79
164904	BPIFRANCE VERT NVELLE USINE 1M€	968 750,00	125 000,00
	intérêts	24 412,52	5 807,81
164905	BPIFRANCE NVELLE USINE 2M€	1 832 579,21	135 449,69
	intérêts	121 595,44	17 818,91
164906	BFCC NVELLE USINE 3M€	2 838 827,64	217 067,19
	intérêts	208 725,40	31 712,65
TOTAL		**9 100 714,58**	**779 676,69**
	Dont capital	8 550 159,14	695 108,53
	Dont intérêts	550 555,44	84 568,16

3.7 Proposition de répartition des ENG (excédents nets de gestion)

Suite à la proposition faite par le P.D.G au conseil d'administration du 19/05/2025, l'assemblée des associés du 13/06/2025 votera sur la répartition proposée des excédents nets de gestion de la manière suivante :

[redacted] 1 414 546
Apurement du report à Nouveau : 0

CICE,CREDIT d'impots ou plus Values mis en Réserves hors ENG Distribuables pour (CICE 0.00 + CI 0,00) soit 1 414 546
Dont PPI *0*
Dont Hors PPI *1 414 546*
Dont réserve légale 172 741
Dont fonds de développement 1 241 804

Excédent net de gestion Distribuable 00.00

[redacted]
Dont Réserves [redacted] 00,00
Dont PPI % *0,00*
Dont hors PPI % *0,00*

Dont réserve légale 15% 00,00
Dont fonds de développement 30 % 00,00
Total réserves : **00,00**

Dividendes [redacted] ***Total Dividendes*** **00,00**
Participation ***Total Participation*** **00,00**
Forfait social ***Total Forfait social*** 00,00

4- Engagement hors bilan :

4-1 Indemnités de fin de carrière (IFC) :

De 2021à 2023 Alki versait sur un compte de gestion externalisée l'incidence des IFC « indemnités de fin de carrière ou de départ en retraite ». Néanmoins, les prochains départs en retraite ne sont pas prévu avant 4 ans, il a été décidé de faire une pause d'un an.

4-2 Garantie :

Relatives aux nouveaux emprunts nouvelle usine.
Garantie emprunts CRCA 3M€ (Hypothèque conventionnelle)
Garantie emprunts Crédit Coopératif (Hypothèque 3M€ + caution conventionnelle € 210K€ auprès de SOFISCOP.

5- Détail des charges et produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	
AVOIRS NON PARVENUS	0
CLIENTS FACT A ETABLIR	0
PRODUITS DIVERS A RECEVOI	0
INTERETS COURUS	
TOTAL	**0.00**

CHARGES A PAYER	
FACTURES NON PARVENUES	350 754
RRR A ACCORDER	4 340
DETTES PROV C.P	98 726
DETTES PROV CHARGES C.P	41 253
ORGANISMES SX A PAYER	1 284
ETAT CHARGES A PAYER	8 561
TOTAL	**504 918**

6- Evènement post clôture :

Néant

(5) IMMOBILISATIONS

N° 2054-SD 2025

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : ALKI

Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	1 329 603	KE		KF	94 861
CORPORELLES	Terrains		KG	1 002 199	KH		KI	500 000
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ	1 278 015	KK		KL	8 128 029
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM		KN		KO	
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS	1 996 165	KT		KU	832 076
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	676 472	KW		KX	4 470 026
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	178 445	KZ		LA	593
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	97 471	LC		LD	277 432
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE	774 086	LF		LG	3 185
	Immobilisations corporelles en cours		LH	10 080 924	LI		LJ	3 039 527
	Avances et acomptes		LK	8 864	LL		LM	2 069
		TOTAL III	LN	16 092 641	LO		LP	17 252 938
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U	72 506	8V		8W	
	Autres titres immobilisés		1P	6 545	1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	97 816	1U		1V	101 275
		TOTAL IV	LQ	176 867	LR		LS	101 275
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	17 599 111	ØH		ØJ	17 449 074

CADRE B IMMOBILISATIONS

				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	1 189 776	LW	234 689	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	19 742	LY	1 482 457	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	1 008 834	MB	8 397 210	MC	
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	327 486	MK	2 500 755	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	358 985	MN	4 787 513	MO	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	27 685	MQ	151 353	MR	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	39 370	MT	335 534	MU	
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*	IX		MV	627 948	MW	149 324	MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	13 120 452	NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND	1 200	NE	9 733	NF	
		TOTAL III	IY		NG	15 531 700	NH	17 813 879	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	72 506	ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	6 545	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2 762	2F	196 328	2G	
		TOTAL IV	I3		NJ	2 762	NK	275 379	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	16 724 238	ØL	18 323 947	ØM	

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

© Sage

(6) AMORTISSEMENTS

N° 2055-SD 2025

Désignation de l'entreprise : ALKI

Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	249 103	PF	24 226	PG	125 690	PH	147 640
TOTAL I		RK	249 103	RM	24 226	RN	125 690	RO	147 640
Terrains		PI	6 884	PJ	10 625	PK	7 093	PL	10 417
Constructions	Sur sol propre	PM	1 036 127	PN	189 182	PO	945 312	PQ	279 997
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 505 815	QA	120 394	QB	316 553	QC	1 309 656
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	367 315	QE	128 411	QF	302 576	QG	193 151
	Matériel de transport	QH	131 644	QI	18 195	QJ	27 685	QK	122 154
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	88 511	QM	17 279	QN	37 945	QO	67 845
	Emballages récupérables et divers	QP	757 145	QR	9 849	QS	627 948	QT	139 047
TOTAL II		QU	3 893 443	QV	493 935	QW	2 265 111	QX	2 122 267
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	4 142 546	ØP	518 161	ØQ	2 390 801	ØR	2 269 907

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5	0	T6		T7		T8	7 598	T9	(7 598)
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7	7 598	X8	(7 598)
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL III**		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU	7 598	NV	(7 598)
Total général non ventilé **(NP + NQ + NR)**	NW		**Total général** non ventilé **(NS + NT + NU)**	NY	7 598	**Total général** non ventilé **(NW - NY)**	NZ	(7 598)						

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

© Sage

KPMG SA
52 avenue du 8 Mai 1945
Immeuble ON SPOT
64100 Bayonne

ALKI SA

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Certifié Conforme à l'Original 18-11-25

alki
Z. A. Pelen borda
64480 Larressore - France
Tél : 33.5.59.29.84.17 - www.alki.fr
FABRIQUE DE MEUBLES - FR 71 321 103 129

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024
ALKI SA
ZA Pelen Borda - 64480 Larressore

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG SA
52 avenue du 8 Mai 1945
Immeuble ON SPOT
64100 Bayonne

ALKI SA

ZA Pelen Borda - 64480 Larressore

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

À l'assemblée générale de la société ALKI SA,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.225-31 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions autorisées et conclues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée et conclue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 225-38 du code de commerce.

CONVENTIONS DÉJÀ APPROUVÉES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée générale dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Bayonne, le 20 juin 2025

KPMG SA

Signature numérique de Nicolas Castagnet

Nicolas Castagnet

Associé

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre