AKELYS
Société d'exercice libéral par actions simplifiée
au capital de 1 040 000 euros
Siège social : 19, Avenue de Messine
75008 PARIS
652 008 939 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 AVRIL 2026

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2025

RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2025 s'élevant à 1 080 622,96 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 080 622,96 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 5 112 369,90 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 avril 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

AKELYS SELAS

Société d'exercice libéral par actions simplifiée
Au capital de 1 040 000 €

19 Avenue de Messine
75008 PARIS

R.C.S. PARIS : 652 008 939

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2025

19 rue de Sèvres – 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT
tél : 01 41 31 68 90 – fax : 01 41 31 05 79 – e-mail : rexco@rexco.fr – web : www.rexco.fr
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris- Ile de France
SAS au capital de 383 319 € - RCS Nanterre B 529 504 219 – SIRET 529 504 219 00039 - TVA intracommunautaire FR 26 529 504 219

AKELYS SELAS
Société d'exercice libéral par actions simplifiée
Au capital de 1 040 000 €
19 Avenue de Messine
75008 PARIS

R.C.S. PARIS : 652 008 939

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2025

Aux associés,

1- OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société AKELYS relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2025, 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.

2- FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - 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.

2.2 - Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er novembre 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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 et 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.

4 – VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

5 - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.823-10-1 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.

Fait à Boulogne, le 13 avril 2026

POUR LA SAS REXCO CONSEILS

Xavier TREMBLAY
Commissaire aux comptes



Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	12 636,00	12 636,00			
Fonds commercial	2 677 622,62		2 677 622,62	2 678 407,46	- 785
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	407 024,29	349 481,40	57 542,89	94 422,94	- 36 880
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	721 643,25		721 643,25	720 000,00	1 643
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts				320,00	- 320
Autres immobilisations financières	117 345,82		117 345,82	117 345,82	
TOTAL (I)	**3 936 271,98**	**362 117,40**	**3 574 154,58**	**3 610 496,22**	**- 36 342**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens	47 200,00		47 200,00		47 200
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 604 272,03	39 299,87	1 564 972,16	1 489 398,78	75 573
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	171 585,62		171 585,62	14 561,26	157 024
. Personnel				500,00	- 500
. Organismes sociaux				3 500,00	- 3 500
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	88 252,50		88 252,50	72 305,78	15 947
. Autres	2 587 471,92		2 587 471,92	2 047 033,99	540 438
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	347 702,60		347 702,60	114 548,58	233 154
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	21 731,08		21 731,08	125 844,85	- 104 114
TOTAL (II)	**4 868 215,75**	**39 299,87**	**4 828 915,88**	**3 867 693,24**	**961 223**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**8 804 487,73**	**401 417,27**	**8 403 070,46**	**7 478 189,46**	**924 881**

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 040 000,00	1 040 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	155 493,83	155 493,83	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	104 000,00	104 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	4 031 746,94	3 411 557,37	620 190
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 080 622,96	620 189,57	460 433
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**6 411 863,73**	**5 331 240,77**	**1 080 623**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	366 899,19	529 078,64	- 162 179
. Découverts, concours bancaires	290,00	1 009,00	- 719
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	571,68	571,68	
. Associés		4 450,00	- 4 450
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	390 733,46	431 657,41	- 40 924
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	313 465,39	295 857,83	17 608
. Organismes sociaux	224 332,18	167 356,61	56 976
. Etat, impôts sur les bénéfices	162 302,00	103 380,00	58 922
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	375 658,59	296 837,15	78 821
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	21 644,59	20 352,13	1 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	135 309,65	128 516,24	6 793
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		167 882,00	- 167 882
TOTAL (IV)	**1 991 206,73**	**2 146 948,69**	**- 155 742**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**8 403 070,46**	**7 478 189,46**	**924 881**

Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 31/10/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	6 762 390,22		6 762 390,22	6 250 713,58	511 677	8,19
Chiffres d'affaires Nets	**6 762 390,22**		**6 762 390,22**	**6 250 713,58**	**511 677**	**8,19**
Production stockée			201 258,00	296 675,00	- 95 417	-32,16
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			14 645,50	108 840,00	- 94 195	-86,54
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			59 031,66	14 550,35	44 481	305,71
Autres produits			8 507,10	113 639,13	- 105 132	-92,51
Total des produits d'exploitation (I)			**7 045 832,48**	**6 784 418,06**	**261 414**	**3,85**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			15 588,11	14 537,83	1 050	7,22
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 906 868,55	2 429 115,74	- 522 247	-21,50
Impôts, taxes et versements assimilés			80 270,12	100 887,35	- 20 617	-20,44
Salaires et traitements			2 596 878,24	2 496 236,93	100 641	4,03
Charges sociales			888 287,06	848 704,83	39 582	4,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			36 880,05	39 436,89	- 2 557	-6,48
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 462,93	26 988,98	- 7 526	-27,89
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			20 837,53	14 411,85	6 426	44,59
Total des charges d'exploitation (II)			**5 565 072,59**	**5 970 320,40**	**- 405 248**	**-6,79**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**1 480 759,89**	**814 097,66**	**666 662**	**81,89**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			92 562,04	109 204,80	- 16 643	-15,24
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			412,45		412	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**92 974,49**	**109 204,80**	**- 16 230**	**-14,86**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			10 267,89	11 073,24	- 805	-7,27
Différences négatives de change				35,00	- 35	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**10 267,89**	**11 108,24**	**- 840**	**-7,57**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**82 706,60**	**98 096,56**	**- 15 390**	**-15,69**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**1 563 466,49**	**912 194,22**	**651 272**	**71,40**

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 31/10/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		43,98	- 44	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		**43,98**	**- 44**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**-43,98**	**44**	**-100**
Participation des salariés (IX)	103 857,53	75 276,67	28 581	37,97
Impôts sur les bénéfices (X)	378 986,00	216 684,00	162 302	74,90
Total des Produits (I+III+V+VII)	**7 138 806,97**	**6 893 622,86**	**245 184**	**3,56**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**6 058 184,01**	**6 273 433,29**	**- 215 249**	**-3,43**
RESULTAT NET	**1 080 622,96**	**620 189,57**	**460 433**	**74,24**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2025 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/10/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 8 403 070,46 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 080 622,96 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/01/2026 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La participation et l'interessement ont été calculés globalement au niveau de l'UES dont AKELYS fait partie. Ils impactent respectivement les comptes a hauteur de 127 058 euros (incluant forfait social) et de 83 965 euros (incluant forfait social).

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 2 677 623

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*846 315*		*846 315*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	*1 831 307*		*1 831 307*	%
TOTAL	*2 677 623*		*2 677 623*	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 3 936 272

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*2 691 043*		*785*	*2 690 259*
Immobilisations corporelles	*439 430*		*32 406*	*407 024*
Immobilisations financières	*837 666*	*1 643*	*320*	*838 989*
TOTAL	*3 968 139*	*1 643*	*33 510*	*3 936 272*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 362 117

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*12 636*			*12 636*
Immobilisations corporelles	*345 007*	*36 880*	*32 406*	*349 481*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*357 643*	*36 880*	*32 406*	*362 117*

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	*12 636*	*12 636*	*0*	*de 1 à 3 ans*
Fonds commercial	*2 516 263*	*0*	*2 516 263*	*Non amortiss.*
Fonds commercial aecd	*33 337*	*0*	*33 337*	*Non amortiss.*
Fonds commercial fideuropa	*44 660*	*0*	*44 660*	*Non amortiss.*
Fonds commercial fiduciaire arcs	*1 363*	*0*	*1 363*	*Non amortiss.*
Fonds commercial incitiz	*81 999*	*0*	*81 999*	*Non amortiss.*
A.a.i. paris akelys	*309 405*	*267 938*	*41 467*	*de 5 à 10 ans*
Mat bureau et informatique	*97 619*	*81 543*	*16 076*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*3 097 283*	*362 117*	*2 735 166*	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 4 590 659

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*117 346*		*117 346*
Actif circulant & charges d'avance	*4 473 313*	*4 373 963*	*99 350*
TOTAL	*4 590 659*	*4 373 963*	*216 696*

3.4 - Provisions pour dépréciation = 39 300

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours Comptes de tiers Comptes financiers	*78 869*	*19 463*	*59 032*		*39 300*
Total	*78 869*	*19 463*	*59 032*		*39 300*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 70 913

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*50 339*
Autres créances	*20 574*
Disponibilités	
TOTAL	*70 913*

3.6 - Charges constatées d'avance = 21 731

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 040 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*52000*	*20,00*	*1 040 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*52000*	*20,00*	*1 040 000*

4.2 - Etat des dettes = 1 991 207

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*367 189*	*164 607*	*202 582*	
Dettes financières diverses	*572*	*572*		
Fournisseurs	*390 733*	*390 733*		
Dettes fiscales & sociales	*1 097 403*	*1 097 403*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*135 310*	*135 310*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 991 207*	*1 788 625*	*202 582*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 669 872

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*290*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*143 446*
Dettes fiscales & sociales	*450 331*
Autres dettes	*75 806*
TOTAL	*669 872*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 6 762 390

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*6 630 583*	*98,05 %*
Produits des activités annexes	*131 808*	*1,95 %*
TOTAL	*6 762 390*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*7 980*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*7 980*

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	*17*	
Agents de maitrise & techniciens		
Employés	*38*	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	*21*	
TOTAL	*76*	*0*

6.4 - Identité société-mère consolidant les comptes de la société

IMPULSION: 19 Avenue de Messine 75008 Paris

6.5 - Autres informations complémentaires

Les indemnités de fin de carrière dues aux salariés peuvent etre estimées au 31 octobre 2025 à 94 543 euros en cas de départ des salariés à 65 ans. La société a constitué une provision aupres de la CARDIF pour un montant de 91 151 euros.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 70 913

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*50 339*
Clients fact a etablir(418100)	*50 339*
Autres créances :	*20 574*
Divers produits a recevoir(468700)	*20 574*
TOTAL	*70 913*

8.2 - Charges constatées d'avance = 21 731

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.avance(486000)	*21 731*
TOTAL	*21 731*

8.3 - Charges à payer = 669 872

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*290*
Banque / agios arrete de compte(518100)	*290*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*143 446*
Fourn.biens f.a recev.(408100)	*143 446*
Dettes fiscales et sociales :	*450 331*
Conges payes dus(428200)	*103 343*
Prov.partic.salaries(428400)	*105 881*
Contrat interessement(428600)	*69 971*
Autres charges de personnel(428601)	*25 733*
Charges soc. s/conges a payer(438200)	*41 839*
Org.soc.charges a payer(438600)	*89 251*
Etat - charges a payer(448120)	*10 310*
Etat - charges a payer cet(448121)	*4 003*
Autres dettes :	*75 806*
Divers charges a payer(468600)	*10 336*
Clients avoirs a etablir(419800)	*65 469*
TOTAL	*669 872*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ECODIA	*10 000*	*-49 904*	*100*	*721 643*	*721 643*	*443 121*		*2 112 521*	*18 748*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A: *a) Françaises* *b) Etrangères*										
- Participations non reprises en A: *a) Françaises* *b) Etrangères*										

Observations complémentaires

AKELYS

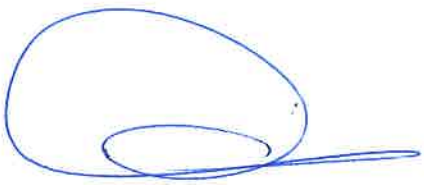
Exercice clos le 31/10/2025

SELAS AKELYS

19 Avenue de Messine
75008 PARIS

Exercice du 01/11/2024 au 31/10/2025

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



SADEC AKELYS
AUDIT, EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

IMPULSION 6 19 AV DE MESSINE 75008 PARIS

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris - Ile de France
Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris
Siège Social : 19 avenue de Messine - 75008 PARIS - Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10
Siège administratif : 06 rue du Général Sarrail - 10000 TROYES - Tél. 03 25 80 66 80 - Fax 03 25 80 79 07
SELAS au capital de 4 000 000 Euros - RCS Paris B 351 461 694 - SIRET 351 461 694 00439 - APE 6920Z - N° TVA intracommunautaire : FR 41 351 461 694

Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	12 636,00	12 636,00			
Fonds commercial	2 677 622,62		2 677 622,62	2 678 407,46	- 785
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	407 024,29	349 481,40	57 542,89	94 422,94	- 36 880
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	721 643,25		721 643,25	720 000,00	1 643
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts				320,00	- 320
Autres immobilisations financières	117 345,82		117 345,82	117 345,82	
TOTAL (I)	**3 936 271,98**	**362 117,40**	**3 574 154,58**	**3 610 496,22**	**- 36 342**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens	47 200,00		47 200,00		47 200
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 604 272,03	39 299,87	1 564 972,16	1 489 398,78	75 573
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	171 585,62		171 585,62	14 561,26	157 024
. Personnel				500,00	- 500
. Organismes sociaux				3 500,00	- 3 500
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	88 252,50		88 252,50	72 305,78	15 947
. Autres	2 587 471,92		2 587 471,92	2 047 033,99	540 438
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	347 702,60		347 702,60	114 548,58	233 154
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	21 731,08		21 731,08	125 844,85	- 104 114
TOTAL (II)	**4 868 215,75**	**39 299,87**	**4 828 915,88**	**3 867 693,24**	**961 223**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**8 804 487,73**	**401 417,27**	**8 403 070,46**	**7 478 189,46**	**924 881**

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 040 000,00	1 040 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	155 493,83	155 493,83	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	104 000,00	104 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	4 031 746,94	3 411 557,37	620 190
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 080 622,96	620 189,57	460 433
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**6 411 863,73**	**5 331 240,77**	**1 080 623**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	366 899,19	529 078,64	- 162 179
. Découverts, concours bancaires	290,00	1 009,00	- 719
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	571,68	571,68	
. Associés		4 450,00	- 4 450
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	390 733,46	431 657,41	- 40 924
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	313 465,39	295 857,83	17 608
. Organismes sociaux	224 332,18	167 356,61	56 976
. Etat, impôts sur les bénéfices	162 302,00	103 380,00	58 922
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	375 658,59	296 837,15	78 821
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	21 644,59	20 352,13	1 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	135 309,65	128 516,24	6 793
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		167 882,00	- 167 882
TOTAL (IV)	**1 991 206,73**	**2 146 948,69**	**- 155 742**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**8 403 070,46**	**7 478 189,46**	**924 881**

Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 31/10/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	6 762 390,22		6 762 390,22	6 250 713,58	511 677	8,19
Chiffres d'affaires Nets	**6 762 390,22**		**6 762 390,22**	**6 250 713,58**	**511 677**	**8,19**
Production stockée			201 258,00	296 675,00	- 95 417	-32,16
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			14 645,50	108 840,00	- 94 195	-86,54
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			59 031,66	14 550,35	44 481	305,71
Autres produits			8 507,10	113 639,13	- 105 132	-92,51
Total des produits d'exploitation (I)			**7 045 832,48**	**6 784 418,06**	**261 414**	**3,85**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			15 588,11	14 537,83	1 050	7,22
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 906 868,55	2 429 115,74	- 522 247	-21,50
Impôts, taxes et versements assimilés			80 270,12	100 887,35	- 20 617	-20,44
Salaires et traitements			2 596 878,24	2 496 236,93	100 641	4,03
Charges sociales			888 287,06	848 704,83	39 582	4,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			36 880,05	39 436,89	- 2 557	-6,48
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 462,93	26 988,98	- 7 526	-27,89
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			20 837,53	14 411,85	6 426	44,59
Total des charges d'exploitation (II)			**5 565 072,59**	**5 970 320,40**	**- 405 248**	**-6,79**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**1 480 759,89**	**814 097,66**	**666 662**	**81,89**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			92 562,04	109 204,80	- 16 643	-15,24
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			412,45		412	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**92 974,49**	**109 204,80**	**- 16 230**	**-14,86**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			10 267,89	11 073,24	- 805	-7,27
Différences négatives de change				35,00	- 35	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**10 267,89**	**11 108,24**	**- 840**	**-7,57**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**82 706,60**	**98 096,56**	**- 15 390**	**-15,69**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**1 563 466,49**	**912 194,22**	**651 272**	**71,40**

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 31/10/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		43,98	- 44	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		**43,98**	**- 44**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**-43,98**	**44**	**-100**
Participation des salariés (IX)	103 857,53	75 276,67	28 581	37,97
Impôts sur les bénéfices (X)	378 986,00	216 684,00	162 302	74,90
Total des Produits (I+III+V+VII)	**7 138 806,97**	**6 893 622,86**	**245 184**	**3,56**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**6 058 184,01**	**6 273 433,29**	**- 215 249**	**-3,43**
RESULTAT NET	**1 080 622,96**	**620 189,57**	**460 433**	**74,24**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2025 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/10/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 8 403 070,46 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 080 622,96 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/01/2026 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La participation et l'interessement ont été calculés globalement au niveau de l'UES dont AKELYS fait partie. Ils impactent respectivement les comptes a hauteur de 127 058 euros (incluant forfait social) et de 83 965 euros (incluant forfait social).

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 2 677 623

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*846 315*		*846 315*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	*1 831 307*		*1 831 307*	%
TOTAL	*2 677 623*		*2 677 623*	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 3 936 272

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*2 691 043*		*785*	*2 690 259*
Immobilisations corporelles	*439 430*		*32 406*	*407 024*
Immobilisations financières	*837 666*	*1 643*	*320*	*838 989*
TOTAL	*3 968 139*	*1 643*	*33 510*	*3 936 272*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 362 117

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*12 636*			*12 636*
Immobilisations corporelles	*345 007*	*36 880*	*32 406*	*349 481*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*357 643*	*36 880*	*32 406*	*362 117*

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	*12 636*	*12 636*	*0*	*de 1 à 3 ans*
Fonds commercial	*2 516 263*	*0*	*2 516 263*	*Non amortiss.*
Fonds commercial aecd	*33 337*	*0*	*33 337*	*Non amortiss.*
Fonds commercial fideuropa	*44 660*	*0*	*44 660*	*Non amortiss.*
Fonds commercial fiduciaire arcs	*1 363*	*0*	*1 363*	*Non amortiss.*
Fonds commercial incitiz	*81 999*	*0*	*81 999*	*Non amortiss.*
A.a.i. paris akelys	*309 405*	*267 938*	*41 467*	*de 5 à 10 ans*
Mat bureau et informatique	*97 619*	*81 543*	*16 076*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*3 097 283*	*362 117*	*2 735 166*	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 4 590 659

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*117 346*		*117 346*
Actif circulant & charges d'avance	*4 473 313*	*4 373 963*	*99 350*
TOTAL	*4 590 659*	*4 373 963*	*216 696*

3.4 - Provisions pour dépréciation = 39 300

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours Comptes de tiers Comptes financiers	*78 869*	*19 463*	*59 032*		*39 300*
Total	*78 869*	*19 463*	*59 032*		*39 300*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 70 913

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*50 339*
Autres créances	*20 574*
Disponibilités	
TOTAL	*70 913*

3.6 - Charges constatées d'avance = 21 731

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 040 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*52000*	*20,00*	*1 040 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*52000*	*20,00*	*1 040 000*

4.2 - Etat des dettes = 1 991 207

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*367 189*	*164 607*	*202 582*	
Dettes financières diverses	*572*	*572*		
Fournisseurs	*390 733*	*390 733*		
Dettes fiscales & sociales	*1 097 403*	*1 097 403*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*135 310*	*135 310*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 991 207*	*1 788 625*	*202 582*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 669 872

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*290*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*143 446*
Dettes fiscales & sociales	*450 331*
Autres dettes	*75 806*
TOTAL	*669 872*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 6 762 390

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*6 630 583*	*98,05 %*
Produits des activités annexes	*131 808*	*1,95 %*
TOTAL	*6 762 390*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*7 980*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*7 980*

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	*17*	
Agents de maitrise & techniciens		
Employés	*38*	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	*21*	
TOTAL	*76*	*0*

6.4 - Identité société-mère consolidant les comptes de la société

IMPULSION: 19 Avenue de Messine 75008 Paris

6.5 - Autres informations complémentaires

Les indemnités de fin de carrière dues aux salariés peuvent etre estimées au 31 octobre 2025 à 94 543 euros en cas de départ des salariés à 65 ans. La société a constitué une provision aupres de la CARDIF pour un montant de 91 151 euros.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 70 913

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*50 339*
Clients fact a etablir(418100)	*50 339*
Autres créances :	*20 574*
Divers produits a recevoir(468700)	*20 574*
TOTAL	*70 913*

8.2 - Charges constatées d'avance = 21 731

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.avance(486000)	*21 731*
TOTAL	*21 731*

8.3 - Charges à payer = 669 872

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*290*
Banque / agios arrete de compte(518100)	*290*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*143 446*
Fourn.biens f.a recev.(408100)	*143 446*
Dettes fiscales et sociales :	*450 331*
Conges payes dus(428200)	*103 343*
Prov.partic.salaries(428400)	*105 881*
Contrat interessement(428600)	*69 971*
Autres charges de personnel(428601)	*25 733*
Charges soc. s/conges a payer(438200)	*41 839*
Org.soc.charges a payer(438600)	*89 251*
Etat - charges a payer(448120)	*10 310*
Etat - charges a payer cet(448121)	*4 003*
Autres dettes :	*75 806*
Divers charges a payer(468600)	*10 336*
Clients avoirs a etablir(419800)	*65 469*
TOTAL	*669 872*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ECODIA	*10 000*	*-49 904*	*100*	*721 643*	*721 643*	*443 121*		*2 112 521*	*18 748*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires