Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

AGYSOFT

Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : 560 Rue Louis Pasteur, ZAC Euro-Médecine II, 34790 GRABELS
349 275 818 RCS MONTPELLIER

*Ci-après la « **Société** »*

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 19 MAI 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2025

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 6 518 599 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**6 518 599 euros**

En totalité au compte « *Autres réserves* » qui s'élève ainsi à 31 801 565 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente

Signé par :
CHRISTOPHE GARDENT
43CB86657A524EA...

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : **SASU AGYSOFT SAS**

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

Adresse de l'entreprise : 560 rue Louis Pasteur 34790 GRABELS

Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 4 9 2 7 5 8 1 8 0 0 0 5 3

Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122025 Net 3	N-1 31122024 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement *	AB		AC			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais de développement*	CX	372 768	CQ	372 768		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 412 273	AG	2 021 936	390 337	353 912
	Fonds commercial	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK			
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	563 647	AU	515 437	48 210	49 968
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations	CS		CT			
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH		BI			
	TOTAL (II)	BJ	**3 348 689**	BK	**2 910 141**	**438 547**	**403 881**
ACTIF CIRCULANT STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	944	BW		944	31 029
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 753 520	BY	72 446	2 681 075	2 495 165
	Autres créances (3)	BZ	27 842 078	CA		27 842 078	22 977 306
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	6 669 200	CE		6 669 200	5 300 000
	Disponibilités	CF	2 782 257	CG		2 782 257	2 287 006
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	101 868	CI		101 868	130 548
	TOTAL (III)	CJ	**40 149 867**	CK	**72 446**	**40 077 421**	**33 221 053**
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW					
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**43 498 555**	1A	**2 982 587**	**40 515 968**	**33 624 934**

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

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

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Signé par : CHRISTOPHE GARDENT 43CB86657A524EA...

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2026

Désignation de l'entreprise **SASU AGYSOFT SAS** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 500 000)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	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	25 282 966	19 194 830
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**6 518 599**	**6 088 136**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	381 138	353 912
	TOTAL (I)	DL	**32 732 703**	**26 186 879**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	1 500	55 500
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**1 500**	**55 500**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1	1
	Instruments financiers à terme	D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	121 770	93 578
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	749 821	823 903
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 352 936	2 280 253
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	175 327	92 802
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 381 910	4 092 020
	TOTAL (IV)	EC	**7 781 765**	**7 382 555**
	Ecarts de conversion passif et différences d'évaluation* **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**40 515 968**	**33 624 934**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont 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	7 659 995	7 288 978
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

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

DGFiP N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : **SASU AGYSOFT SAS** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	15 952 287	FH		FI	15 952 287	14 979 275
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**15 952 287**	FK		FL	**15 952 287**	**14 979 275**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN	162 042	33 053
	Subventions d'exploitation					FO	11 167	11 000
	Reprises sur amortissements et provisions *					FP	104 386	85 651
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles					F1		
	Autres produits (1) (11)					FQ	801	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**16 230 682**	**15 108 982**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 483 229	3 382 933
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	172 426	162 131
	Salaires et traitements *					FY	3 757 531	3 486 675
	Cotisations sociales (10)					FZ	1 539 807	1 427 018
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14)					GA	163 590	153 740
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux dépréciations					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations et dépréciations *					GC	45 687	62 037
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					G1		
	Autres charges (12)					GE	1 156	237
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**9 163 426**	**8 674 771**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**7 067 256**	**6 434 210**
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	558 225	591 792
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	192 921	205 913
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur dépréciations					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Pdts nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO		
	Produits des cessions d'immobilisations financières					G2		
	Total des produits financiers (V)					GP	**751 147**	**797 705**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3		
	Chges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**751 147**	**797 705**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**7 818 402**	**7 231 916**

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

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2026

Désignation de l'entreprise **SASU AGYSOFT SAS** — Néant ☐ *

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (7) (VII)	HD	134 816	135 446
Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7) (VIII)	HH	162 042	32 177
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**(27 226)**	**103 269**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ	595 978	651 180
Impôts sur les bénéfices * **(X)**	HK	676 600	595 869
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**17 116 645**	**16 042 134**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**10 598 046**	**9 953 997**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	**6 518 599**	**6 088 136**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	558 225	591 792
(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		
(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		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	8 728	8 294
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 148	230
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	A8		
	dont cotisations facultatives Madelin A10			
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 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	Produits exceptionnels
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	162 042	134 816

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence. Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2025** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 modifié par le règlement ANC 2022-06 ainsi qu'avec les articles L123-12 à L123-28 du code de commerce à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **40 515 968** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 116 645** euros et un total **charges** de **10 598 046** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **6 518 599** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Changement de méthode comptable

Un nouveau règlement comptable a été appliqué sur l'exercice, conformément aux dispositions du règlement ANC n°2022-06 relatif au plan comptable général, qui introduit :

- Une nouvelle définition du résultat exceptionnel ;
- La suppression de la technique de transfert de charges ;
- De nouveaux modèles d'états financiers ;
- Un nouveau format d'annexe ;

L'adoption du nouveau règlement et les reclassements qui en résultent constituent un changement de méthode comptable, dont l'incidence sur les comptes de la société ne constitue que des changements de présentation, n'ayant aucune incidence sur le résultat.

Un état comparatif des comptes impactés par le changement de plan comptable est mentionné en page 17.

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

D'autre part, l'examen des immobilisations a fait apparaître qu'il n'existait pas d'immobilisation décomposable au sens du règlement CRC 2002-10 et que la nature des immobilisations ne permettait pas d'identifier de valeur résiduelle.

Les durées d'amortissements pratiquées se détaillent comme suit :

Nature des biens immobilisés	Durée
Frais de R&D	3 ans
Concessions brevet licences	de 1 à 5 ans
Constructions	10 ans
Contructions sur sol d'autrui	5 ans
Matériels et outillages	3 ans
Installations et agencements divers	de 5 à 10 ans
Matériels de bureau et informatique	de 1 à 5 ans
Ordinateurs de bureau	3 ans
Ordinateurs portables	3 ans
Mobilier	de 4 à 10 ans

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

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

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Règles et Méthodes Comptables

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Chiffre d'affaires

Ventes de licences :

Le chiffre d'affaires de ventes de matériels et de progiciel est pris en compte dans l'exercice au cours duquel la livraison intervient.

Autres prestations :

Le chiffre d'affaires relatif à l'ensemble des autres prestations est appréhendé lors de la réalisation des travaux à l'exception des prestations de maintenance et des contrats SaaS. Ce type de chiffre d'affaires, facturé forfaitairement, est réparti sur les exercices couverts par les contrats.

Faits significatifs de l'exercice

Néant.

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Annexe libre

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

AMORTISSEMENT DEROGATOIRE

Les amortissements dérogatoires sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Fiscalement les frais activés relatifs aux projets R&D développés sont amortis en totalité dès la clôture de l'exercice au cours duquel ils ont été inscrits à l'actif en constatant un amortissement dérogatoire.

A la clôture de l'exercice, le solde des amortissements dérogatoires s'élève à 381 138 €.

FRAIS DE DEVELOPPEMENT

Les frais de développement sont inscrits à l'actif et sont amortis sur 5 ans.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

ETAT COMPARATIF DES COMPTES CONCERNES PAR LE CHANGEMENT DE PLAN COMPTABLE

2024			2025		
N° Comptes	**Intitulés**	**Montant**	**N° Comptes**	**Intitulés**	**Montant**
79100000	Tsf chg exploit	31 984	64900000	Rbt chg perso	37 371
79100002	Tsf chg groupe	13 841	70800000	Pdt act. annexes	18 902
67130000	Dons libéralités	-16 500	62380000	Dons courants	-15 650
67110000	Pénalités marchés	17 376	65800000	Chg div gest courante	0
77110000	Int. moratoires	196	75800000	Prod. divers gest courante	801
77180000	Autres prod. excep.	7 046			

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	372 768					372 768
	Autres	2 239 479		172 794			2 412 273
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 612 248		172 794			2 785 042
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	387					387
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	537 797		25 463			563 260
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	538 184		25 463			563 647
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	3 150 432		198 257			3 348 689

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3	LIN	372 768			372 768
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles	5	LIN	1 885 567	136 369		2 021 936
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2 258 335	136 369		2 394 704
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 à 10	LIN	387			387
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3	LIN	487 829	27 221		515 050
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			488 216	27 221		515 437
	TOTAL			2 746 551	163 590		2 910 141

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles			162 042			134 816	27 226
TOTAL IMMOB INCORPORELLES			162 042			134 816	27 226
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL			162 042			134 816	27 226
TOTAL GENERAL NON VENTILE			162 042			134 816	27 226

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Provisions

Règlement ANC 2022-06		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	353 912	162 042	134 816	381 138
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	353 912	162 042	134 816	381 138
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	55 500		54 000	1 500
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 500		54 000	1 500
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	77 144	45 687	50 386	72 446
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	77 144	45 687	50 386	72 446
	TOTAL GENERAL	486 556	207 729	239 201	455 084
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		45 687	104 386	
	- financières				
	- exceptionnelles		162 042	134 816	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Dépréciations

Règlement ANC 2022-06

		Dépréciations début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Dépréciations au 31/12/2025
			Dotations	Reprises	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
FINANCIERES	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
STOCKS ET EN-COURS	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	TOTAL STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES	Créances clients et comptes rattachés	77 144	45 688	50 386	72 446
	Autres créances				
	TOTAL CREANCES	77 144	45 688	50 386	72 446
AUTRE ACTIF	Valeurs mobilières de placement Actions propres				
	Valeurs mobilières de placement Autres titres				
	Autre actif circulant				
	TOTAL VMP ET AUTRE ACTIF CIRCULANT				
	TOTAL	77 144	45 688	50 386	72 446

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Provisions

Règlement ANC 2022-06		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2025
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	55 500			54 000	1 500
	Pour garanties données aux clients					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	PROVISIONS POUR RISQUES	55 500			54 000	1 500
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR CHARGES					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 500			54 000	1 500

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Créances et Dettes

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	83 634	83 634	
	Autres créances clients	2 669 886	2 669 886	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 257	3 257	
	Impôts sur les bénéfices	49 169	49 169	
	Taxes sur la valeur ajoutée	140 246	140 246	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	417	417	
	Groupe et associés	27 201 235	27 201 235	
	Débiteurs divers	447 753	447 753	
	Charges constatées d'avance	101 868	101 868	
	TOTAL DES CREANCES	30 697 466	30 697 466	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	749 821	749 821		
	Personnel et comptes rattachés	1 150 579	1 150 579		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451 580	451 580		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	724 381	724 381		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 397	26 397		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1	1		
	Autres dettes	175 327	175 327		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	4 381 910	4 381 910		
	TOTAL DES DETTES	7 659 995	7 659 995		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1			

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Créances

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	83 634	83 634	
	Autres créances clients	2 669 886	2 669 886	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 257	3 257	
	Impôts sur les bénéfices	49 169	49 169	
	Taxes sur la valeur ajoutée	140 246	140 246	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	417	417	
	Groupe et associés	27 201 235	27 201 235	
	Débiteurs divers	447 753	447 753	
	Charges constatées d'avances	101 868	101 868	
	TOTAL DES CREANCES	30 697 466	30 697 466	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		1 490 422
Autres créances clients		935 280
CLIENTS FACT. A ETAB	266 450	
GROUPE FAE	668 831	
Autres créances		555 141
GROUPE AAR	401 924	
RBST IJSS / FONGECIF	3 257	
SUBV EXPLOIT A RECEVOIR	417	
INTERETS COURUS	149 544	

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Charges à payer		2 112 657
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		717 437
FOURNIS.FACT.NON PAR	73 791	
Groupe - Factures non parvenue	643 647	
Dettes fiscales et sociales		1 303 826
CONGES A PAYER	256 483	
COMMISSIONS A PAYER	158 335	
AUTRES PRIMES A PAYER	93 153	
INTERESSEMENT/PARTICIPATION	598 375	
Charges sur congés payés	111 406	
CH SOC. SUR COMMISSIONS A PAYE	71 251	
Organismes - Autres charges à	3 901	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	10 922	
Autres dettes		91 393
CLIENTS AAE	2 971	
GROUPE AAE	88 422	

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		101 868	101 868
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			101 868

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		4 381 910	4 381 910
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			4 381 910

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Capital social

	31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	5 500 000,00	0,0909	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	5 500 000,00	0,0909	500 000,00

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2025
Total des produits exceptionnels		134 816
Reprises sur provisions et transferts de charges		134 816
REP/PROV.REG.AMORT.D	134 816	
Total des charges exceptionnelles		162 042
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		162 042
DOT.AMORT.DEROGATOIR	162 042	
Résultat exceptionnel		(27 226)

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Variations des Capitaux Propres

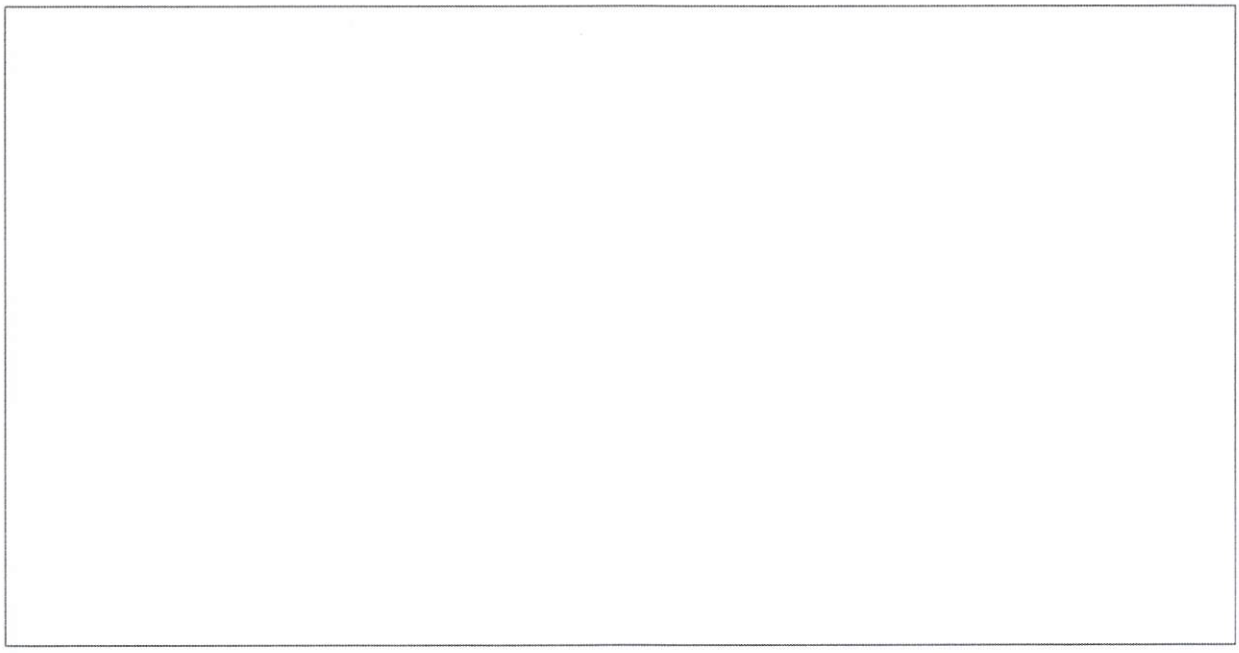
Règlement ANC 2022-06	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Capital social	500 000				500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	50 000				50 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	19 194 830	6 088 136			25 282 966
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	6 088 136	(6 088 136)		6 518 599	6 518 599
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	353 912			27 226	381 138
TOTAL	26 186 879			6 545 825	32 732 703

Date de l'assemblée générale 30/06/2025
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 26 186 879
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 26 186 879
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 6 545 825

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	15 952 287		15 952 287
TOTAL	15 952 287		15 952 287



Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025 Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	7 818 402	781 840	7 036 562
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(623 204)	(105 241)	(517 963)
RESULTAT COMPTABLE	7 195 198	676 599	6 518 599

(1) après retraitements fiscaux.

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Répartition des effectifs par catégorie

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers			
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		6	
	Cadres et ingénieurs		77	
	Autres catégories			
	TOTAL		83	

Docusign Envelope ID: 378A5622-D272-86D1-8317-A2534DAC754B

Annexe libre

ENGAGEMENTS RETRAITE

Les indemnités de fin de carrière ne sont pas provisionnées dans les comptes sociaux de l'exercice. Le montant s'élève à 282 714 € au 31 décembre 2025. Ce montant a été déterminé par application des critères suivants :

- taux d'actualisation : 3.73 %
- taux d'évolution des salaires : 2%
- table de mortalité : TG 05
- méthode de calcul retenue : ANC 2021
- taux de charges patronales : 40%
- âge moyen de départ à la retraite : 67 ans

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

Entité qui établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entreprises dont l'entreprise fait partie en tant qu'entreprise filiale	AS4 HOLDING
	560 rue Louis Pasteur, Parc Euromed II, 34790 GRABELS
	SIREN 97838042600012
	Lieux où des copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues : siège social
Entité qui établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entreprises compris dans l'ensemble d'entreprises, visé à l'article ci-dessus, dont l'entreprise fait partie en tant qu'entreprise filiale	

KPMG SA
251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier

AGYSOFT S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025
AGYSOFT S.A.S.
560 Rue Louis Pasteur Zac Euromédecine II
34790 GRABELS

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
251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier

AGYSOFT S.A.S.

560 Rue Louis Pasteur ZAC Euro Médecine II 34790 GRABELS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

À l'associé unique de la société AGYSOFT S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AGYSOFT S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

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 2025 à la date d'émission de notre rapport.

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

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 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.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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.

Montpellier, le 11 mai 2026

KPMG SA



Laurent Fougerolle

Associé

Bilan Actif

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025 Brut	31/12/2025 Amort. et Dépréc.	31/12/2025 Net	31/12/2024 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement	372 768	372 768		
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	2 412 273	2 021 936	390 337	353 912
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	563 647	515 437	48 210	49 968
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	3 348 689	2 910 141	438 547	403 881
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	944		944	31 029
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 753 520	72 446	2 681 075	2 495 165
	Autres créances	27 842 078		27 842 078	22 977 306
	Charges constatées d'avance	101 868		101 868	130 548
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres	6 669 200		6 669 200	5 300 000
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	2 782 257		2 782 257	2 287 006
	Total de l'actif circulant (IV)	40 149 867	72 446	40 077 421	33 221 053
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	43 498 555	2 982 587	40 515 968	33 624 934

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(2) dont créances à moins d'un an	30 697 466	25 680 162

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 500 000)	500 000	500 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	25 282 966	19 194 830
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 518 599	6 088 136
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	381 138	353 912
	Total des capitaux propres	32 732 703	26 186 879
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 500	55 500
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	1 500	55 500
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	1	1
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	121 770	93 578
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	749 821	823 903
	Dettes fiscales et sociales	2 352 936	2 280 253
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	175 327	92 802
	Produits constatés d'avance	4 381 910	4 092 020
	Total des dettes (1)	7 781 765	7 382 555
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	40 515 968	33 624 934
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	7 659 995	7 288 978
(2)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Règlement ANC 2022-06

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	31/12/2025 12 mois	31/12/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	15 952 287		15 952 287	14 979 275
	Montant net du chiffre d'affaires	15 952 287		15 952 287	14 979 275
	Production stockée				
	Production immobilisée			162 042	33 053
	Subventions			11 167	11 000
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			104 386	85 651
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			801	2
	Total des produits d'exploitation			16 230 682	15 108 982
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			3 483 229	3 382 933
	Impôts, taxes et versements assimilés			172 426	162 131
	Salaires			3 757 531	3 486 675
	Cotisations sociales			1 539 807	1 427 018
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			163 590	153 740
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			45 687	62 037
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			1 156	237
	Total des charges d'exploitation			9 163 426	8 674 771
	RESULTAT D'EXPLOITATION			7 067 256	6 434 210

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Compte de Résultat 2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	7 067 256	6 434 210
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)	558 225	591 792
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)	192 921	205 913
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers	751 147	797 705
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	751 147	797 705
	RESULTAT COURANT avant impôts	7 818 402	7 231 916
	Produits exceptionnels	134 816	135 446
	Charges exceptionnelles	162 042	32 177
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(27 226)	103 269
	Participation des salariés aux résultats	595 978	651 180
	Impôts sur les bénéfices	676 600	595 869
	Total des produits	17 116 645	16 042 134
	Total des charges	10 598 046	9 953 997
	BENEFICE OU PERTE	6 518 599	6 088 136

(2) dont produits concernant les entitées liées	558 225	591 792
(3) dont intérêts concernant les entitées liées		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence. Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2025** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 modifié par le règlement ANC 2022-06 ainsi qu'avec les articles L123-12 à L123-28 du code de commerce à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **40 515 968** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 116 645** euros et un total **charges** de **10 598 046** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **6 518 599** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Changement de méthode comptable

Un nouveau règlement comptable a été appliqué sur l'exercice, conformément aux dispositions du règlement ANC n°2022-06 relatif au plan comptable général, qui introduit :

- Une nouvelle définition du résultat exceptionnel ;
- La suppression de la technique de transfert de charges ;
- De nouveaux modèles d'états financiers ;
- Un nouveau format d'annexe ;

L'adoption du nouveau règlement et les reclassements qui en résultent constituent un changement de méthode comptable, dont l'incidence sur les comptes de la société ne constitue que des changements de présentation, n'ayant aucune incidence sur le résultat.

Un état comparatif des comptes impactés par le changement de plan comptable est mentionné en page 17.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

D'autre part, l'examen des immobilisations a fait apparaître qu'il n'existait pas d'immobilisation décomposable au sens du règlement CRC 2002-10 et que la nature des immobilisations ne permettait pas d'identifier de valeur résiduelle.

Les durées d'amortissements pratiquées se détaillent comme suit :

Nature des biens immobilisés	Durée
Frais de R&D	3 ans
Concessions brevet licences	de 1 à 5 ans
Constructions	10 ans
Contructions sur sol d'autrui	5 ans
Matériels et outillages	3 ans
Installations et agencements divers	de 5 à 10 ans
Matériels de bureau et informatique	de 1 à 5 ans
Ordinateurs de bureau	3 ans
Ordinateurs portables	3 ans
Mobilier	de 4 à 10 ans

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

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

Règles et Méthodes Comptables

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Chiffre d'affaires

Ventes de licences :

Le chiffre d'affaires de ventes de matériels et de progiciel est pris en compte dans l'exercice au cours duquel la livraison intervient.

Autres prestations :

Le chiffre d'affaires relatif à l'ensemble des autres prestations est appréhendé lors de la réalisation des travaux à l'exception des prestations de maintenance et des contrats SaaS. Ce type de chiffre d'affaires, facturé forfaitairement, est réparti sur les exercices couverts par les contrats.

Faits significatifs de l'exercice

Néant.

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

AMORTISSEMENT DEROGATOIRE

Les amortissements dérogatoires sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Fiscalement les frais activés relatifs aux projets R&D développés sont amortis en totalité dès la clôture de l'exercice au cours duquel ils ont été inscrits à l'actif en constatant un amortissement dérogatoire.

A la clôture de l'exercice, le solde des amortissements dérogatoires s'élève à 381 138 €.

FRAIS DE DEVELOPPEMENT

Les frais de développement sont inscrits à l'actif et sont amortis sur 5 ans.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

ETAT COMPARATIF DES COMPTES CONCERNES PAR LE CHANGEMENT DE PLAN COMPTABLE

2024			2025		
N° Comptes	**Intitulés**	**Montant**	**N° Comptes**	**Intitulés**	**Montant**
79100000	Tsf chg exploit	31 984	64900000	Rbt chg perso	37 371
79100002	Tsf chg groupe	13 841	70800000	Pdt act. annexes	18 902
67130000	Dons libéralités	-16 500	62380000	Dons courants	-15 650
67110000	Pénalités marchés	17 376	65800000	Chg div gest courante	0
77110000	Int. moratoires	196	75800000	Prod. divers gest courante	801
77180000	Autres prod. excep.	7 046			

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	372 768					372 768
	Autres	2 239 479		172 794			2 412 273
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 612 248		172 794			2 785 042
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	387					387
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	537 797		25 463			563 260
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	538 184		25 463			563 647
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	3 150 432		198 257			3 348 689

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3	LIN	372 768			372 768
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles	5	LIN	1 885 567	136 369		2 021 936
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2 258 335	136 369		2 394 704
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 à 10	LIN	387			387
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3	LIN	487 829	27 221		515 050
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			488 216	27 221		515 437
	TOTAL			2 746 551	163 590		2 910 141

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles			162 042			134 816	27 226
TOTAL IMMOB INCORPORELLES			162 042			134 816	27 226
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL			162 042			134 816	27 226
TOTAL GENERAL NON VENTILE			162 042			134 816	27 226

Provisions

	Règlement ANC 2022-06	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	353 912	162 042	134 816	381 138
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	353 912	162 042	134 816	381 138
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	55 500		54 000	1 500
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 500		54 000	1 500
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	77 144	45 687	50 386	72 446
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	77 144	45 687	50 386	72 446
	TOTAL GENERAL	486 556	207 729	239 201	455 084

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	45 687	104 386
	- financières		
	- exceptionnelles	162 042	134 816

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Dépréciations

Règlement ANC 2022-06

		Dépréciations début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Dépréciations au 31/12/2025
			Dotations	Reprises	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
FINANCIERES	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
STOCKS ET EN-COURS	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	TOTAL STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES	Créances clients et comptes rattachés	77 144	45 688	50 386	72 446
	Autres créances				
	TOTAL CREANCES	77 144	45 688	50 386	72 446
AUTRE ACTIF	Valeurs mobilières de placement Actions propres				
	Valeurs mobilières de placement Autres titres				
	Autre actif circulant				
	TOTAL VMP ET AUTRE ACTIF CIRCULANT				
	TOTAL	77 144	45 688	50 386	72 446

Provisions

Règlement ANC 2022-06		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2025
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	55 500			54 000	1 500
	Pour garanties données aux clients					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	PROVISIONS POUR RISQUES	55 500			54 000	1 500
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR CHARGES					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 500			54 000	1 500

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	83 634	83 634	
	Autres créances clients	2 669 886	2 669 886	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 257	3 257	
	Impôts sur les bénéfices	49 169	49 169	
	Taxes sur la valeur ajoutée	140 246	140 246	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	417	417	
	Groupe et associés	27 201 235	27 201 235	
	Débiteurs divers	447 753	447 753	
	Charges constatées d'avance	101 868	101 868	
	TOTAL DES CREANCES	30 697 466	30 697 466	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	749 821	749 821		
	Personnel et comptes rattachés	1 150 579	1 150 579		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451 580	451 580		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	724 381	724 381		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 397	26 397		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1	1		
	Autres dettes	175 327	175 327		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	4 381 910	4 381 910		
	TOTAL DES DETTES	7 659 995	7 659 995		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1			

Créances

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	83 634	83 634	
	Autres créances clients	2 669 886	2 669 886	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 257	3 257	
	Impôts sur les bénéfices	49 169	49 169	
	Taxes sur la valeur ajoutée	140 246	140 246	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	417	417	
	Groupe et associés	27 201 235	27 201 235	
	Débiteurs divers	447 753	447 753	
	Charges constatées d'avances	101 868	101 868	
	TOTAL DES CREANCES	30 697 466	30 697 466	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		1 490 422
Autres créances clients		935 280
CLIENTS FACT. A ETAB	266 450	
GROUPE FAE	668 831	
Autres créances		555 141
GROUPE AAR	401 924	
RBST IJSS / FONGECIF	3 257	
SUBV EXPLOIT A RECEVOIR	417	
INTERETS COURUS	149 544	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025
Total des Charges à payer		2 112 657
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		717 437
FOURNIS.FACT.NON PAR	73 791	
Groupe - Factures non parvenue	643 647	
Dettes fiscales et sociales		1 303 826
CONGES A PAYER	256 483	
COMMISSIONS A PAYER	158 335	
AUTRES PRIMES A PAYER	93 153	
INTERESSEMENT/PARTICIPATION	598 375	
Charges sur congés payés	111 406	
CH SOC. SUR COMMISSIONS A PAYE	71 251	
Organismes - Autres charges à	3 901	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	10 922	
Autres dettes		91 393
CLIENTS AAE	2 971	
GROUPE AAE	88 422	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		101 868	101 868
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			101 868

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		4 381 910	4 381 910
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			4 381 910

Capital social

		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 500 000,00	0,0909	500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 500 000,00	0,0909	500 000,00

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2025
Total des produits exceptionnels		134 816
Reprises sur provisions et transferts de charges		134 816
REP/PROV.REG.AMORT.D	134 816	
Total des charges exceptionnelles		162 042
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		162 042
DOT.AMORT.DEROGATOIR	162 042	
Résultat exceptionnel		(27 226)

Variations des Capitaux Propres

Règlement ANC 2022-06

	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Capital social	500 000				500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	50 000				50 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	19 194 830	6 088 136			25 282 966
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	6 088 136	(6 088 136)		6 518 599	6 518 599
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	353 912			27 226	381 138
TOTAL	26 186 879			6 545 825	32 732 703

Date de l'assemblée générale 30/06/2025

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 26 186 879

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 26 186 879

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 6 545 825

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	15 952 287		15 952 287
TOTAL	15 952 287		15 952 287

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025 Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	7 818 402	781 840	7 036 562
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(623 204)	(105 241)	(517 963)
RESULTAT COMPTABLE	7 195 198	676 599	6 518 599

(1) après retraitements fiscaux.

Répartition des effectifs par catégorie

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers			
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		6	
	Cadres et ingénieurs		77	
	Autres catégories			
	TOTAL		83	

Annexe libre

ENGAGEMENTS RETRAITE

Les indemnités de fin de carrière ne sont pas provisionnées dans les comptes sociaux de l'exercice. Le montant s'élève à 282 714 € au 31 décembre 2025. Ce montant a été déterminé par application des critères suivants :

- taux d'actualisation : 3.73 %
- taux d'évolution des salaires : 2%
- table de mortalité : TG 05
- méthode de calcul retenue : ANC 2021
- taux de charges patronales : 40%
- âge moyen de départ à la retraite : 67 ans

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

Entité qui établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entreprises dont l'entreprise fait partie en tant qu'entreprise filiale	AS4 HOLDING
	560 rue Louis Pasteur, Parc Euromed II, 34790 GRABELS
	SIREN 97838042600012
	Lieux où des copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues : siège social
Entité qui établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entreprises compris dans l'ensemble d'entreprises, visé à l'article ci-dessus, dont l'entreprise fait partie en tant qu'entreprise filiale	