

1

BILAN SIMPLIFIÉ

N° 2033-A 2024Page 18

Désignation de l'entreprise

AXYLIS HOLDING SO

Néant

*

Adresse de l'entreprise

18 AVENUE CHARLES DE GAULLE

31130 BALMA

Número SIRET *

91828169200015

Durée de l'exercice en nombre de mois *

12

Durée de l'exercice précédent *

8

ACTIF

Brut1

Amortissements - Provisions2

Net3

Net4

Exercice N clos le31032024

Exercice N-1 clos le31032023

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilitisations incorporelles

Fonds commercial *

010

012

Autres *

014

5895

016

5895

5895

Immobilitisations corporelles *

028

030

Immobilitisations financières *(1)

040

6298384

042

6298384

5679384

Total I (5)

044

6304279

048

6304279

5685279

STOCKS

Matières premières, approvisionnements, en cours de production *

050

052

Marchandises *

060

062

Avances et acomptes versés sur commandes

064

066

Créances (2)

Clients et comptes rattachés*

068

51000

070

51000

221770

Autres *(3)

072

804532

074

804532

454228

Valeurs mobilières de placement

080

082

Disponibilités

084

228626

086

228626

9503

Charges constatées d'avance *

092

094

Total II

096

1084158

098

1084158

685501

Total général (I+II)

110

7388437

112

7388437

6370780

PASSIF

Exercice N NET1

Exercice N-1 NET2

CAPITAUX PROPRES

Capital social ou individuel *

120

4500000

4500000

Ecart de réévaluation

124

Réserve légale

126

21259

Réserves réglementées*

130

Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)

131

204516

132

Report à nouveau

134

Résultat de l'exercice

136

768317

425774

Subventions d'investissement

137

Provisions réglementées

140

Total I

142

5494091

4925774

Total II

154

Provisions pour risques et charges

156

1840287

1206027

Emprunts et dettes assimilées

164

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

166

44655

196213

Fournisseurs et comptes rattachés

169

8200

172

8344

36257

Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)

173

6509

Comptes courants d'associés

175

1060

Autres dettes

174

Produits constatés d'avance

176

1894346

1445006

Total III

180

7388437

6370780

Total général (I + II + III)

DETTE (4)

REVENUS

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an

193

(4) Dont dettes à plus d'un an

195

1644124

(2) Dont créances à plus d'un an

197

(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *

182

619000

(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs

199

779683

Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *

184

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableEn Euros.

Désignation de l'entreprise															Néant		*									
A - RÉSULTAT COMPTABLE															Exercice N clos le				Exercice N-1 clos le							
															13 1 0 3 2 0 2 4				13 1 0 3 2 0 2 3							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *										209				210											
	Production vendue { biens dont export et livraisons intracommunautaires services * }										215				214											
											217				218		708 931		185 513							
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)														222											
	Production immobilisée *														224											
	Subventions d'exploitation reçues														226											
	Autres produits														230											
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)														232		708 931		185 513							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)														234											
	Variation de stock (marchandises) *														236											
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)														238											
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *														240											
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)														242		713 981		203 812							
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243														244		4									
	Rémunérations du personnel *														250		333									
	Charges sociales (cf. renvoi 380)														252		70									
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce 255														254											
	Dotations aux provisions														256											
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259														262		19									
																					260					
	Total des charges d'exploitation (II)														264		714 408		203 812							
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)																			270		(5 477)		(18 298)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)														280		824 910		449 922							
	Produits exceptionnels (IV)														290				5 574 328							
	Charges financières (V)														294		50 889		5 849							
	Charges exceptionnelle { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347														300		228		5 574 328							
																					348					
	Impôts sur les bénéfices * (VII)														306											
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)																			310		768 317		425 774			
B - RÉSULTAT FISCAL					Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2														312		768 317		314			
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *														316											
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles														318											
	Provisions non déductibles *														322											
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)														324											
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247														330		41 246									
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option														251											
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime														998											
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime														999											
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime														997											
	Entreprise nouvelles (44. sexies) 986				Zone franche urbaine (44 octies A) 987				Zones de revitalisation de la défense (44 terdecies) 127				Zones de revitalisation rurales (44 quindécies) 138				342									
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981				Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989				Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) 991																	
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies) 345				Investissements et souscriptions outre-mer 344				Créance due au report en arrière du déficit 346				Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992				350		824 910							
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G																									
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS															Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352				354		15 347			
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)												356													
	Déficits antérieurs reportables : *1.....6.5.2 dont imputés sur le résultat :														360											
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS															Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370				372		15 347			

ANNEXE

SOMMAIRE

page
10

Faits caractéristiques de l'exercice

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

10

Permanence ou changement de méthodes

10

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

11

Etat des amortissements

11

Etat des échéances des créances et des dettes

11

Composition du capital social

12

Autres immobilisations incorporelles

12

Evaluation des immobilisations corporelles

12

Titres immobilisés

12

Créances immobilisées

12

Evaluation des créances et des dettes

12

Dépréciation des créances

12

Disponibilités en Euros

13

Produits à recevoir

13

Variation des capitaux propres

13

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

13

Montant des engagements financiers

13

Liste des filiales et participations (modèle simplifié >50)

14

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices

15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il s'agit du premier exercice de 12 mois. L'exercice précédent avait une durée de 8 mois

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 895		
Autres participations	5 679 384		619 000
TOTAL	5 679 384		619 000
TOTAL GENERAL	5 685 279		619 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 895	5 895
Autres participations			6 298 384	6 298 384
TOTAL			6 298 384	6 298 384
TOTAL GENERAL			6 304 279	6 304 279

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	51 000	51 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 969	21 969	
Groupe et associés	779 683	779 683	
Débiteurs divers	2 880	2 880	
TOTAL	855 532	855 532	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 840 287	196 163	969 705	674 419
Fournisseurs et comptes rattachés	44 655	44 655		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144	144		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 200	8 200		
Autres impôts taxes et assimilés	0	0		
Autres dettes	1 060	1 060		
TOTAL	1 894 346	250 221	969 705	674 419
Emprunts souscrits en cours d'exercice	634 260			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Catégorie unique	1. 0000	4 500 000			4 500 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	779 683
Total	779 683

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	4 500 000
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	225 774
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 725 774
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 725 774
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	768 318
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	5 494 092
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	768 318
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	768 318

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Caution personnelle des associés à hauteur de 30% du capital restant dû de l'emprunt en principal soit 362k€

Nantissement des titres de Axylis Sud ouest et Axylis Audit

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CONSEIL-STRATEGIE-ASSISTANCE MIDI	91 196	100.00	46 605
- SARL AXYLIS SUD OUEST	1 509 270	100.00	676 412
- EURL AXYLIS DATA SECURITY	53 792	100.00	1 248
- AXYLIS AUDIT	318 074	100.00	162 486
- SARL AXYLIS REUNION	3 811	85.00	7 826
- A.C.F. AQUITAINE	87 052	75.00	19 172
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SAS AXYLIS GROUPE	1 035	50.00	34
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31 / 03 / 2020	31 / 03 / 2021	31 / 03 / 2022	31 / 03 / 2023	31 / 03 / 2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE Capital social Nbre des actions ordinaires existantes Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes Nbre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par exercice de droit de souscription				4 500 000 4 500 000	4 500 000 4 500 000
OPERATIONS ET RESULTATS Chiffre d'affaires hors taxes Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Impôts sur les bénéfices Participation des salariés au titre de l'exercice Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Résultat distribué				185 513 425 774 425 774 200 000	708 931 768 317 768 317
RESULTAT PAR ACTION Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Dividende distribué à chaque action				0. 09 0. 09 0. 04	0. 17 0. 17
PERSONNEL Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					333 70



AXYLIS HOLDING SO

S.A.S

18, Avenue Charles de Gaulle
31130 BALMA

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2024

AXYLIS HOLDING SO

S.A.S

18, Avenue Charles de Gaulle
31130 BALMA

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2024

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **AXYLIS HOLDING SO** relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2023 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.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisés dans l'annexe comptable. Nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.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 :

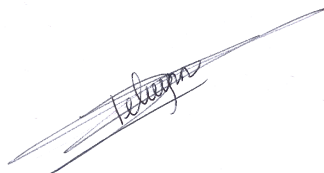
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Paris, le 03 juin 2024

Pour CAP ECGE

Etienne DEBRUYNE

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Etienne Debruyne', is written over a series of three parallel diagonal lines.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2024 12			Exercice N-1 31/03/2023 8
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	5 895. 00		5 895. 00	5 895. 00
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	6 298 384. 00		6 298 384. 00	5 679 384. 00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
Total II		6 304 279. 00		6 304 279. 00	5 685 279. 00
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	50 999. 96		50 999. 96	221 770. 01
	Autres créances	804 531. 75		804 531. 75	454 228. 07
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	228 626. 35		228 626. 35	9 503. 26
	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	1 084 158. 06		1 084 158. 06	685 501. 34
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 388 437. 06		7 388 437. 06	6 370 780. 34

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 8
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 500 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 500 000.00	4 500 000.00
	Réserves		
	Réserve légale	21 258.71	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	204 515.61	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	768 316.88	425 774.32
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	5 494 091.20	4 925 774.32
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 840 287.00	1 206 027.00
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses		6 509.22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 654.71	196 213.21
	Dettes fiscales et sociales	8 344.40	36 256.59
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 059.75	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	1 894 345.86	1 445 006.02
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 388 437.06	6 370 780.34

(1) Dont à moins d'un an

250 221.40

1 445 006.02



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2024 12			Exercice N-1 31/03/2023 8	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	708 930. 57		708 930. 57	185 513. 42	523 417. 15	282. 15
Chiffre d'affaires NET	708 930. 57		708 930. 57	185 513. 42	523 417. 15	282. 15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			708 930. 57	185 513. 42	523 417. 15	282. 15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			713 980. 92	203 811. 86	510 169. 06	250. 31
Impôts, taxes et versements assimilés			4. 27		4. 27	
Salaires et traitements			333. 42		333. 42	
Charges sociales			70. 37		70. 37	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			18. 56		18. 56	
Total des Charges d'exploitation (II)			714 407. 54	203 811. 86	510 595. 68	250. 52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 476. 97-	18 298. 44-	12 821. 47	70. 07
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2024 12	31/03/2023 8	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	824 910. 00	449 922. 00	374 988. 00	83. 35
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	824 910. 00	449 922. 00	374 988. 00	83. 35
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	50 888. 55	5 849. 24	45 039. 31	770. 00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	50 888. 55	5 849. 24	45 039. 31	770. 00
2. Résultat financier (V-VI)	774 021. 45	444 072. 76	329 948. 69	74. 30
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	768 544. 48	425 774. 32	342 770. 16	80. 51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 574 328. 00	5 574 328. 00-	100. 00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		5 574 328. 00	5 574 328. 00-	100. 00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	227. 60		227. 60	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 574 328. 00	5 574 328. 00-	100. 00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	227. 60	5 574 328. 00	5 574 100. 40-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	227. 60-		227. 60-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 533 840. 57	6 209 763. 42	4 675 922. 85-	75. 30-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	765 523. 69	5 783 989. 10	5 018 465. 41-	86. 76-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	768 316. 88	425 774. 32	342 542. 56	80. 45

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il s'agit du premier exercice de 12 mois. L'exercice précédent avait une durée de 8 mois

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 895		
Autres participations	5 679 384		619 000
TOTAL	5 679 384		619 000
TOTAL GENERAL	5 685 279		619 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 895	5 895
Autres participations			6 298 384	6 298 384
TOTAL			6 298 384	6 298 384
TOTAL GENERAL			6 304 279	6 304 279

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	51 000	51 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 969	21 969	
Groupe et associés	779 683	779 683	
Débiteurs divers	2 880	2 880	
TOTAL	855 532	855 532	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 840 287	196 163	969 705	674 419
Fournisseurs et comptes rattachés	44 655	44 655		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144	144		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 200	8 200		
Autres impôts taxes et assimilés	0	0		
Autres dettes	1 060	1 060		
TOTAL	1 894 346	250 221	969 705	674 419
Emprunts souscrits en cours d'exercice	634 260			

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Catégorie unique	1. 0000	4 500 000			4 500 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.



ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	779 683
Total	779 683

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	4 500 000
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	225 774
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4 725 774
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	4 725 774
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	768 318
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	5 494 092
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	768 318
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	768 318

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Caution personnelle des associés à hauteur de 30% du capital restant dû de l'emprunt en principal soit 362k€

Nantissement des titres de Axylis Sud ouest et Axylis Audit

Engagements reçus



ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CONSEIL-STRATEGIE-ASSISTANCE MIDI	91 196	100.00	46 605
- SARL AXYLIS SUD OUEST	1 509 270	100.00	676 412
- EURL AXYLIS DATA SECURITY	53 792	100.00	1 248
- AXYLIS AUDIT	318 074	100.00	162 486
- SARL AXYLIS REUNION	3 811	85.00	7 826
- A.C.F. AQUITAINE	87 052	75.00	19 172
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SAS AXYLIS GROUPE	1 035	50.00	34
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			



Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31 / 03 / 2020	31 / 03 / 2021	31 / 03 / 2022	31 / 03 / 2023	31 / 03 / 2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social				4 500 000	4 500 000
Nbre des actions ordinaires existantes				4 500 000	4 500 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes				185 513	708 931
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				425 774	768 317
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				425 774	768 317
Résultat distribué				200 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions				0.09	0.17
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				0.09	0.17
Dividende distribué à chaque action				0.04	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					333
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					70

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**