

ÉKALIS

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	51 675	16 568	35 106	1,19	3 029	0,10
Fonds commercial	728 651	16 067	712 583	24,13	712 583	23,34
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	116 941	65 956	50 984	1,73	32 819	1,07
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	16 819		16 819	0,57	16 819	0,55
Prêts						
Autres immobilisations financières	23 800		23 800	0,81	23 800	0,78
TOTAL (I)	937 885	98 592	839 293	28,42	789 051	26,85
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	40 381		40 381	1,37	36 884	1,21
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	413 354	650	412 704	13,97	395 611	12,96
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	5 404		5 404	0,18	4 858	0,16
. Personnel	600		600	0,02	608	0,02
. Organismes sociaux	2 760		2 760	0,09		
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 161		10 161	0,34		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 885		9 885	0,33	12 402	0,41
. Autres	8 626		8 626	0,29	236	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	574 327	15 621	558 706	18,92	527 629	17,28
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 038 138		1 038 138	35,15	1 254 080	41,08
Charges constatées d'avance	26 935		26 935	0,91	31 650	1,04
TOTAL (II)	2 130 571	16 271	2 114 300	71,58	2 263 957	74,15
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 068 456	114 863	2 953 593	100,00	3 053 008	100,00

ÉKALIS

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 492 925)	492 925	16,69	492 925	16,15
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	84 941	2,88	84 941	2,78
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	49 293	1,67	49 293	1,61
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	624 609	21,15	585 259	19,17
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	573 951	19,43	591 427	19,37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 825 718	61,81	1 803 844	59,08
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 286	2,48	95 812	3,14
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	129 368	4,38	139 433	4,57
. Organismes sociaux	77 470	2,62	75 869	2,49
. Etat, impôts sur les bénéfices			63 248	2,07
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	83 127	2,81	85 021	2,78
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 456	0,12	4 163	0,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	8 823	0,30	6 351	0,21
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	752 346	25,47	779 267	25,52
TOTAL(IV)	1 127 875	38,19	1 249 164	40,92
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 953 593	100,00	3 053 008	100,00

ÉKALIS**ANNEXE**

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 2 953 593,27 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 573 950,68 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

- En contrepartie de la présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds commercial, un test de dépréciation systématique est réalisé au moins une fois par exercice qu'il existe ou non un indice de perte de valeur. La valeur actuelle est déterminée sur la base de la valeur vénale qui est appréciée par référence au prix de marché. La dépréciation constatée sur le fonds commercial est définitive.

- Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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.

1.3 - STOCKS

Les en-cours de production de services sont valorisés au coût de revient en tenant compte des frais direct de production.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉKALIS

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

ÉKALIS

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	746 368		36 953
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	6 177		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	105 526		35 228
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	111 703		35 228
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	16 819		
Prêts et autres immobilisations financières	23 800		
TOTAL	40 619		
TOTAL GENERAL	898 690		72 180

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 995	780 325	780 325
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			6 177	6 177
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		29 990	110 764	110 764
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		29 990	116 941	116 941
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			16 819	16 819
Prêts et autres immobilisations financières			23 800	23 800
TOTAL			40 619	40 619
TOTAL GENERAL		32 985	937 885	937 885

ÉKALIS

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	14 688	4 362	2 481	16 568
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	5 262	148		5 410
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	73 622	13 816	26 891	60 547
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	78 884	13 964	26 891	65 956
TOTAL GENERAL	93 572	18 326	29 373	82 525

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	4 362				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	148				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	13 816				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	13 964				
TOTAL GENERAL	18 326				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ÉKALIS

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles	16 067			16 067
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients		650		650
Autres dépréciations	18 359		2 738	15 621
TOTAL Dépréciations	34 426	650	2 738	32 338
TOTAL GENERAL	34 426	650	2 738	32 338
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		650		
- financières			2 738	
- exceptionnelles				

ÉKALIS

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	23 800		23 800
Clients douteux ou litigieux	1 560	1 560	
Autres créances clients	411 794	411 794	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 760	2 760	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	10 161	10 161	
- T.V.A.	9 885	9 885	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 000	1 000	
Débiteurs divers	13 030	13 030	
Charges constatées d'avance	26 935	26 935	
TOTAL GENERAL	501 525	477 725	23 800
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	73 286	73 286		
Personnel et comptes rattachés	129 368	129 368		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 470	77 470		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	83 127	83 127		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 456	3 456		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	8 823	8 823		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	752 346	752 346		
TOTAL GENERAL	1 127 875	1 127 875		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ÉKALIS

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX**7.1 - FONDS COMMERCIAL**

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS D'ORIGINE				463 629
FONDS EXPERTS ATLANTIQUE 2002				5 043
CLIENTELE AP 2003				16 500
CLIENTELE EXPERTS ATLANTIQUE 2007				130 268
CLIENTELE TROADEC 2012				67 821

ÉKALIS

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	600
Autres créances	10 386
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	19 266
TOTAL	30 252

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 027
Dettes fiscales et sociales	166 176
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	179 203

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	26 935	752 346
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	26 935	752 346

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	19 717	25,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	19 717	25,00

ÉKALIS

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

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

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	15	
Ouvriers		
TOTAL	21	