

CHILAC AKTION
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 500 000 euros
Siège social : 95 RUE JEANNE D'ARC
76000 ROUEN
821 722 071 RCS ROUEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 09 DECEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à - 45 987 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -45 987 euros

Sur le compte « **autres réserves** » -45 987 euros

Qui s'élève ainsi à 612 990 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 Gérance



EURL CHILAC

95 RUE JEANNE D'ARC

76000 ROUEN

Comptes annuels

Exercice du : 01/07/2024 au 30/06/2025



ANDRÉ & ROBIN

CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE & D'AUDIT

**2 bis rue Georges Charpak
76130 MONT-SAINT-AIGNAN**



Bilan Actif

		30/06/2025			30/06/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	9 649	8 052	1 597	2 619
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	587 640	1 740	585 900	585 900	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 000		3 000	3 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	600		600	600	
TOTAL (II)		600 889	9 792	591 097	592 119
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	272 360		272 360	166 611
	Autres créances	1 320 584		1 320 584	1 241 004
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	5 955		5 955		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 337		1 337	1 624
	TOTAL (III)	1 600 236		1 600 236	1 409 239
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 201 125	9 792	2 191 333	2 001 358
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				1 000 000	1 000 000
ANDRE & ROBIN					

Bilan Passif

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	500 000	500 000
	RESERVES		
	Réserve légale	34 850	32 622
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	658 977	616 637
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(45 987)	44 568
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 147 840	1 193 827
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		495
	Emprunts et dettes financières divers (3)	832 197	651 374
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 991	53 943
	Dettes fiscales et sociales	61 881	43 932
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	84 422	57 788
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 043 492	807 531
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 191 333	2 001 358
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(45 986,75)	44 568,34
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		979 686	738 290
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			495
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				30/06/2025	30/06/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	163 597		163 597	189 330
	Montant net du chiffre d'affaires	163 597		163 597	189 330
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			23 319	18 416
	Autres produits			47	4
Total des produits d'exploitation (1)			186 963	207 749	
CHARGES D'EXPLOITATION					
Total des charges d'exploitation (2)			157 800	179 532	
RESULTAT D'EXPLOITATION			29 163	28 217	

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2025	30/06/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		29 163	28 217
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 418	17 284
	Total des produits financiers	16 418	17 284
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 854	4 552
	Total des charges financières	4 854	4 552
RESULTAT FINANCIER		11 564	12 732
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		40 727	40 949
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	512	89 275
	Total des produits exceptionnels	512	89 275
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	87 225	156 85 500
	Total des charges exceptionnelles	87 225	85 656
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(86 713)	3 619
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		203 892 249 879	314 309 269 740
RESULTAT DE L'EXERCICE		(45 987)	44 568
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		16 418	17 283
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		4 001	3 636

Etats financiers au 30/06/2025

Annexes

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 191 333** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **203 892** euros et un total **charges** de **249 879** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-45 987** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux

Règles et Méthodes Comptables

principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Changements de méthode

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.

Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique sur l'exercice.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 157					7 157
	Matériel de transport	864					864
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 628					1 628
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 649					9 649
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	587 640					587 640
	Autres titres immobilisés	3 000					3 000
	Prêts et autres immobilisations financières	600					600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	591 240					591 240
TOTAL		600 889					600 889

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
		Dotations	Diminutions	
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	4 538	1 022	5 560
	Matériel de transport	864		864
	Matériel de bureau, mobilier	1 628		1 628
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 030	1 022	8 052
TOTAL		7 030	1 022	8 052

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et	Mode dégressif	A mort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et	Mode dégressif	A mort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
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						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 740			1 740
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 740			1 740
TOTAL GENERAL		1 740			1 740
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

Créances et Dettes

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	600		600
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	272 360	272 360	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 239	4 239	
	Impôts sur les bénéfices	2 063	2 063	
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 053	20 053	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 292 863	292 863	1 000 000
	Débiteurs divers	1 366	1 366	
	Charges constatées d'avances	1 337	1 337	
	TOTAL DES CREANCES	1 594 881	594 281	1 000 600
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2025	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	75 385	11 579	21 452	42 354
	Fournisseurs et comptes rattachés	64 991	64 991		
	Personnel et comptes rattachés	11 015	11 015		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 480	10 480		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 750	38 750		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 636	1 636		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	756 812	756 812		
	Autres dettes	84 422	84 422		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 043 492	979 686	21 452	42 354
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		560 089			

Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	38 443	14 713	23 730	161,2
Autres créances	1 366	3 163	(1 798)	-56,83
TOTAL	39 809	17 876	21 933	122,6

Capital social

		30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	100,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	100,0000	500 000,00

--

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	163 597		163 597
TOTAL	163 597		163 597

Engagements financiers

30/06/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune au profit de A.P.O. AKTION à hauteur de : - 110 400 € à la clôture 30.06.2022 - 11 500 € à la clôture 30.06.2021		121 900
		121 900
Total des engagements financiers (1)		121 900
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		121 900

Rémunérations des Dirigeants

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		30/06/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		1	

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2025
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
	Nombre d'actions ordinaires	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	308 417	338 285	179 660	189 330	163 597
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	140 405	87 631	187 880	45 758	(44 964)
	Impôts sur les bénéfices	35 528	14 626	38 283		
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	102 194	71 007	147 895	44 568	(45 987)
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	21	15	30	9	(9)
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	20	14	30	9	(9)
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	2	2	2	1	1
	Montant de la masse salariale	177 394	182 517	87 537	72 014	64 359
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	73 699	75 599	39 263	36 878	23 434

Filiales et participations

30/06/2025		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SNC ASTONE AKTION		1 000	(99 594)	99,00	990	
SCI FUTURA		60 000	26 071	98,33	85 000	85 000
SAS A.P.O. AKTION		1 000	(56 090)	70,00	700	700
SAS AKTION IMMOBILIER		11 250	748 869	66,00	500 000	500 000
2. Participations (10 à 50 %)						
SARL DJAMI INVEST		1 500	1 472	50,00	750	
SCI MELODY AKTION		1 000	86 103	10,00	100	100
SCI GRAVINA		1 000	43 894	10,00	100	100
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SNC ASTONE AKTION		1 117 004		444 470	18 054	
SCI FUTURA		17 362		27 135	10 757	
SAS A.P.O. AKTION		50 939			(12 206)	
SAS AKTION IMMOBILIER				532 361	13 594	
2. Participations (10 à 50 %)						
SARL DJAMI INVEST				26 468	124	
SCI MELODY AKTION					9 916	
SCI GRAVINA		107 558		90 677	24 137	
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						