

CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Société anonyme

37 RUE THOMAS EDISON

33 610 - CANEJAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2025

CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Société anonyme

37 RUE THOMAS EDISON
33 610 - CANEJAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2025

À l'assemblée générale de la société CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE relatifs à l'exercice clos le 30 avril 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.

Deloitte.

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 mai 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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, 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.



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.

Nous attestons que la déclaration de performance extra-financière prévue par l'article L.225-102-1 du code de commerce figure dans le rapport de gestion, étant précisé que, conformément aux dispositions de l'article L.823-10 de ce code, les informations contenues dans cette déclaration n'ont pas fait l'objet de notre part de vérifications de sincérité ou de concordance avec les comptes annuels, et doivent faire l'objet d'un rapport par un organisme tiers indépendant.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 conseil d'administration.

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.

Deloitte.

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 ;

Deloitte.

- 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.

Le Bouscat, le 14 octobre 2025

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Mathieu PERROMAT

BILAN - ACTIF

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

ACTIF	Valeurs au 30/04/25			Valeurs au 30/04/24
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	36 302	36 302		
Frais de développement	927 399	856 711	70 688	104 246
Concessions, brevets et droits similaires	169 038	146 922	22 116	66 537
Fonds commercial (1)	8 129 018		8 129 018	8 129 018
Autres immobilisations incorporelles	1 467 000	1 271 400	195 600	489 000
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	969 373	896 816	72 557	70 757
Autres immobilisations corporelles	8 433 445	5 837 818	2 595 626	3 201 743
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	66 148		66 148	97 421
Immobilisations financières (2)				
Participations	8 604 527	554 886	8 049 641	7 448 557
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	772 091		772 091	719 140
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	29 574 342	9 600 856	19 973 485	20 326 418
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	179 433	121 166	58 268	66 024
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	34 499 841		34 499 841	26 621 884
Clients douteux, litigieux (3)	175 032	145 975	29 057	27 397
Clients Factures à établir (3)	968 264		968 264	705 154
Personnel et comptes rattachés (3)	10 529		10 529	
Créances fiscales et sociales (3)	1 685 445		1 685 445	1 157 457
Autres créances (3)	10 379 037		10 379 037	6 364 941
Débiteurs divers (3)	533 830		533 830	277 092
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	19 400 000		19 400 000	15 300 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 766 249		9 766 249	11 051 278
Charges constatées d'avance (3)	3 126 647		3 126 647	3 529 551
TOTAL ACTIF CIRCULANT	80 724 307	267 141	80 457 166	65 100 779
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	110 298 649	9 867 997	100 430 652	85 427 197

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 230 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

 Réserve légale

 Réserves statutaires ou contractuelles

 Réserves réglementées

 Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

	Valeurs au 30/04/25	Valeurs au 30/04/24
Capital (dont versé : 230 000)	230 000	230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	23 000	23 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	6 840	6 840
Autres réserves	20 659 880	20 659 880
Report à nouveau	7 153 308	7 153 308
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 566 798	
SITUATION NETTE	35 639 826	28 073 028
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	53 199	53 199
TOTAL CAPITAUX PROPRES	35 693 025	28 126 227
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	417 407	279 938
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	417 407	279 938
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 042 773	11 418 095
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	149 479	140 261
Fournisseurs	25 579 001	19 400 537
Fournisseurs, factures non parvenues	1 405 065	1 467 200
Dettes fiscales et sociales	20 600 276	18 247 470
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	995 884	859 673
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 547 741	5 487 795
TOTAL DETTES	64 320 220	57 021 031
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	100 430 652	85 427 197

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

9 535 714

54 635 026

9 982 138

46 898 632

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

	Du 01/05/24 Au 30/04/25	Du 01/05/23 Au 30/04/24	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises dont à l'exportation : 542 883	84 673 016	88 593 522	-3 920 506	-4
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 1 519 140	79 483 956	71 840 403	7 643 553	11
Montant net du chiffre d'affaires	164 156 973	160 433 925	3 723 048	2
Production stockée				
Production immobilisée	5 765	24 760	-18 995	-77
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 298 570	601 650	696 920	116
Autres produits	20 643	25 945	-5 303	-20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	165 481 950	161 086 280	4 395 670	3
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	70 935 941	73 085 428	-2 149 487	-3
Variation de stocks	221 546	29 710	191 836	646
Achats de matières premières et autres approvisionnements	75 843	129 711	-53 868	-42
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	31 375 626	29 937 504	1 438 122	5
Impôts, taxes et versements assimilés	1 743 989	1 741 926	2 064	
Salaires et traitements	34 504 451	31 551 046	2 953 406	9
Charges sociales	14 045 455	12 747 639	1 297 817	10
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 294 498	1 353 118	-58 620	-4
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	101 944	9 239	92 705	
Dotations aux provisions	63 000	35 000	28 000	80
Autres charges	138 650	152 355	-13 705	-9
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	154 500 944	150 772 675	3 728 270	2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	10 981 006	10 313 605	667 400	6
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

66 318

433 978

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 636

23 851

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

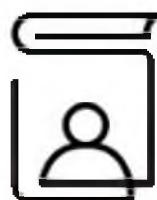
Du 01/05/2024 au 30/04/2025

	Du 01/05/24 Au 30/04/25	Du 01/05/23 Au 30/04/24	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	844 096	462 038	382 058	82,69
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)	661 636	458 413	203 223	44,33
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 505 732	920 450	585 281	63,59
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	206 552		206 552	
Intérêts et charges assimilées (4)	522 147	212 426	309 721	145,80
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	728 699	212 426	516 273	243,04
RÉSULTAT FINANCIER	777 032	708 024	69 008	9,75
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	11 758 038	11 021 629	736 409	6,68
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	66 318	437 075	-370 757	-84,83
Sur opérations en capital	1 600	184 233	-182 633	-99,13
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		84 984	-84 984	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	67 918	706 292	-638 375	-90,38
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	83 211	383 730	-300 519	-78,32
Sur opérations en capital	1 797	182 385	-180 588	-99,01
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	104 407	75 000	29 407	39,21
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	189 415	641 115	-451 700	-70,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-121 498	65 177	-186 674	-286,41
Participation des salariés aux résultats	1 465 996	1 475 259	-9 263	-0,63
Impôt sur les bénéfices	2 603 747	2 458 239	145 508	5,92
TOTAL DES PRODUITS	167 055 599	162 713 022	4 342 577	2,67
TOTAL DES CHARGES	159 488 801	155 559 714	3 929 087	2,53
Bénéfice ou Perte	7 566 798	7 153 308	413 490	5,78

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE



ANEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations	
	Produites	Non produites
	NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O	
CRÉDIT BAIL	O	
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS	O	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O	
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O	
LES ENGAGEMENTS	O	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
HONORAIRE VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O	
LES EFFECTIFS	O	
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O	
TRANSFERTS DE CHARGES	O	
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES	O	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2025 dont le total est de 100 430 651,50 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 7 566 797,77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2024 au 30/04/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Un complément de prix de 807.636€ a été payé pour les titres de SOLUTIONDATA acquis lors de l'exercice précédent.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Il n'existe pas d'événement post clôture.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Les comptes annuels au 30/04/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le plan suivant :

- | | |
|-------------------------------|----------------------------|
| Ø frais d'établissement : | 5 ans en mode linéaire |
| Ø logiciels : | 1 à 3 ans en mode linéaire |
| Ø autres actifs incorporels : | 10 ans en mode linéaire |

Le poste fonds de commerce est détaillé dans les tableaux ci-après.

Ce poste a fait l'objet d'une évaluation à la clôture de l'exercice pour apprécier le bien-fondé d'une éventuelle dépréciation.

L'approche retenue pour le test de dépréciation s'entend d'une approche globale, notamment au regard des considérations suivantes :

- Ø les différents éléments (et les malis découlant des absorptions) sont pour l'essentiel affectables à des portefeuilles clients et non à des actifs corporels & incorporels amortissables ;
- Ø les différentes composantes de ce poste sont totalement fongibles dans l'activité globale de CHEOPS TECHNOLOGY et n'ont nullement adjoint une activité spécifiquement identifiable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

En conséquence, le test de dépréciation met ainsi en rapport la valeur comptable du poste Fonds de commerce et sa valeur de négociation potentielle, et ce après application sur l'EBITDA des multiples usuels des transactions du secteur d'activité.

Au regard de la rentabilité récurrente, confirmée par celle constatée sur le présent exercice, et malgré l'application d'une certaine prudence dans les multiples retenus, il n'existe à la clôture du présent exercice aucun bien fondé à constater la moindre dépréciation.

CHEOPS TECHNOLOGY a acquis, fin décembre 2020, l'usufruit temporaire des titres de la SCI MYKERINOS, propriétaire bailleur des murs du siège de Canéjan, pour un montant hors droits et hors frais de 1.467.000 euros, et ce pour une durée de 5 ans, montant qui est donc amorti sur cette durée.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires pour leur mise en état d'utilisation, hors frais d'acquisition).

Les amortissements des immobilisations corporelles sont calculés en fonction de la durée probable d'utilisation des biens selon les plans suivants :

Ø installations techniques Datacenter :	7 ans en mode linéaire
Ø installations générales, agencements divers :	3 à 10 ans en mode linéaire
Ø matériel de transport :	2 à 4 ans en mode linéaire
Ø matériel de bureau et informatique :	1 à 7 ans en mode linéaire
Ø mobilier :	2 à 8 ans en mode linéaire

PARTICIPTIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Le poste est constitué :

- Ø par les dépôts de garantie versés aux bailleurs pour les locaux d'exploitation de CHEOPS TECHNOLOGY à hauteur de 622.091€ ;
- Ø par un fonds de garantie de 150.000€ retenu par la B.P.I sur le montant d'un financement obtenu ;
- Ø par les titres de la société CHEOPS TECHNOLOGIE SWITZERLAND, société de droit suisse acquise le 2 novembre 2020 pour un montant de 2.779.557 €, en ce compris 53.725 € de frais d'acquisition, et ce après prise en compte sur le présent exercice d'une réduction de prix découlant d'actions de mises en jeu de la garantie de passif ;
- Ø par les titres de la société SOLUTION DATA pour un montant de 5.046.636€.
- Ø d'une participation au capital de la SAS JETKEY INVEST pour un montant de 778.334 € et d'un compte courant attaché à cette participation d'un montant de 2.758.302 €. Les titres sont dépréciés à hauteur de 554.886€.

ANEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

STOCKS

Les stocks sont valorisés à leur coûts d'entrée. Ils correspondent, pour l'essentiel, à des pièces détachées sur certains contrats de supports. Une provision pour dépréciation est constatée en fonction de l'ancienneté pour tenir compte de la vétusté et de l'obsolescence des éléments.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHEOPS TECHNOLOGY déprécie totalement ses créances sur des sociétés déclarées en procédure collective.

PROVISIONS POUR DEPRECATION DES ACTIFS

Une provision pour dépréciation est constatée au cas par cas en fonction des risques encourus lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Les coûts de développement ont été passés en charges, à l'exception de ceux engagés pour le développement du logiciel inscrit au bilan suite à l'absorption d'EURO-SYS faites au cours de l'exercice 2020, et ce afin de maintenir la permanence de cette méthode sur cet actif spécifique.

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	Durée	Taux d'amortissement
Frais de recherche - logiciel	927 399	70 688	10	10,00
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	927 399	70 688		

FONDS COMMERCIAL

Le poste « fonds de commerce » qui s'élève à la clôture de l'exercice à 8.129.018 euros est composé :

- de la reprise des activités du pôle « infrastructures régions » de la société ARES en juillet 2008 ;
- du mali de fusion technique constaté dans le cadre de la transmission universelle de patrimoine (TUP) de la société ALPHAMEGA en mai 2008 ;
- des malis de fusion constatés lors de l'absorption des sociétés LIBERIS, GROUPE OCEALIS, OCEALIS INFOGERANCE effectuée dans le cadre de la fusion simplifié à effet du 1er mai 2015 ;
- du mali de fusion technique constaté à hauteur de 2.059.898 euros dans le cadre fusion simplifiée de la société FAST PARALLEL SOLUTIONS à effet du 1er mai 2017. Toutefois, la société ayant perçu une indemnisation dans le cadre de la garantie du protocole de cession le 18 octobre 2017, à hauteur de 145.914 €, venant en déduction du prix d'acquisition des titres de FPS FRANCE, le mali de fusion a donc été réduit à dû concurrence pour s'établir à 1.913.984 € ;
- du mali de fusion technique constaté à hauteur de 396.105 euros dans le cadre fusion simplifiée de la société EURO-SYS à effet du 1er juillet 2019, ainsi qu'à hauteur de 442.000 euros par la reprise du fonds de commerce inscrit à l'actif de cette société.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
ARES - ALPHAMEGA				1 398 320
GPE OCEALIS Mali Fusion				3 978 609
FAST PARAL. SOLUT. Mali fusion				1 913 984
EURO-SYS Mali fusion				396 104
Fonds de commerce EURO-SYS				442 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				8 129 017
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)		8 199 705		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	957 936		5 765
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	9 792 793		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		954 773		14 600
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	3 520 501		80 767
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 146 068		130 000
		Matériel de bureau & mobilier informatique	3 369 851		130 180
		Emballages récupérables & divers	187 501		17 660
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		97 421		40 750
		TOTAL	9 276 115		413 957
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 796 891		807 636
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		719 140		62 612
		TOTAL	8 516 030		870 248
		TOTAL GENERAL	28 542 874		1 289 970
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions	
INCORPORÉES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			963 701
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		27 737	9 765 056
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				969 373
		Inst. gal. agen. amé. divers	36 850		3 564 418
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 167		1 272 901
		Mat. bureau, inform., mobilier	109 066		3 390 965
		Emb. récupérables & divers			205 161
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		72 022		66 148
		TOTAL	221 105		9 468 966
FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				8 604 527
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		9 660		772 091
		TOTAL	9 660		9 376 618
		TOTAL GENERAL	258 503		29 574 341

ANEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES						
IMMobilisations AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		853 691	39 323		893 014			
Fonds commercial		1 108 238	316 299	6 215	1 418 322			
Autres immobilisations incorporelles		1 961 929	355 622	6 215	2 311 336			
TOTAL								
Terrains								
Constructions	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
Inst. générales agen. aménag.								
Inst. techniques matériel et outil. industriels		884 016	12 800		896 816			
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 895 621	339 551		2 235 172			
	Matériel de transport	560 840	196 526	3 167	754 199			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	2 448 726	372 793	107 269	2 714 249			
	Emballages récupérables divers	116 990	17 207		134 198			
TOTAL		5 906 194	938 877	110 436	6 734 635			
TOTAL GENERAL		7 868 123	1 294 498	116 651	9 045 970			
CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMobilisations AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice		
		Déficientiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Déficientiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étailler								
Primes de remboursement des obligations								

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui			
	Inst. gales agen. aménag constr.			
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles	Matériel de transport			
	Mat. bureau et mob. informatique			
	Emballages récupérables divers			
	Titres mis en équivalence			
Immobs financières	Titres de participations	348 334	206 552	554 886
	Autres			
	TOTAL	348 334	206 552	554 886
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
	TOTAL GÉNÉRAL	348 334	206 552	554 886

Les titres de JETKEY INVEST sont dépréciés à hauteur de 554.886 €.

ANEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers	53 199			53 199	
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées						
TOTAL		53 199			53 199	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	279 938	167 407	29 938	417 407	
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL		279 938	167 407	29 938	417 407	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles - corporelles - Titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobs financières	348 334	206 552		554 886	
Sur stocks et en cours		334 955	101 944	213 789	121 166	
Sur comptes clients		184 747		140 715	145 975	
Autres provisions pour dépréciation						
TOTAL		868 036	308 496	354 505	822 027	
TOTAL GÉNÉRAL		1 201 173	475 903	384 443	1 292 633	
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		164 944 206 552 104 407	384 443		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

CRÉDIT-BAIL

Le matériel de crédit bail représente un investissement de 23.043 k€.

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	16 233 311	3 008 216	19 241 527
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	16 233 311	3 008 216	19 241 527

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorp.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	2 077 933	3 013 832		5 091 765				
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	2 077 933	3 013 832		5 091 765				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursées (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICISSIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
CHEOPS TECHNOLOGY SWITZERLAND - -	100 000	2 336 592	100,00	2 779 557	2 779 557			10 462 771	582 268	
SOLUTIONDATA - -	37 000		100,00	5 046 636	5 046 636			27 595 527	712 679	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
JETKEY INVEST - -	51 137	-612 767	50,00	778 334	223 448			236 273	-1 137 528	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursées (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)									
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS									
1. Filiales non reprises au §A :									
a. Filiales françaises									
b. Filiales étrangères									
2. Participations non reprises au §A :									
a. Dans des sociétés françaises									
b. Dans des sociétés étrangères									

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

STOCKS

Le stock de marchandises est déprécié à hauteur de 121.166€ sur l'exercice du 30 avril 2025.

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	400 979,30	179 433,23	400 979,30	179 433,23
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	400 979,30	179 433,23	400 979,30	179 433,23

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	
ACTIF IMMOBILISÉ		Montant brut	A 1 an au plus
			A plus d'un an
	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)	772 091	
	Autres immobilisations financières		772 091
	Clients douteux ou litigieux	175 032	175 032
	Autres créances clients	35 468 104	35 468 104
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.		
	Personnel et comptes rattachés	10 529	10 529
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	224 265	224 265
ACTIF CIRCULANT	Etat & autres coll. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	1 461 181
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	
	Divers		
	Groupe et associés (2)	10 379 037	10 379 037
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	533 830	533 830
	Charges constatées d'avance	3 126 647	3 126 647
TOTALS		52 150 716	51 378 625
Renvois (1)	Montant	- Crédences représentatives de titres prêtés	
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	
(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS KHEPREN
Capital de : 6 132 500 euro
SIRET : 840 238 539 00018

Adresse du siège social :
37 rue Thomas Edison
33610 CANEJAN

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		8 049 641
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		8 049 641
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		3 126 647
Financières		
Exceptionnelles		
TOTAL		3 126 647

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		968 264
Autres créances		564 346
Disponibilités		316 556
TOTAL		1 849 166

ANEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

A la clôture de l'exercice, le capital social s'élève à 230.000 €, composé de 2.300.000 actions de 0,10 € de valeur nominale, sans changement sur l'exercice.

Le tableau ci-dessous reprend la variation des capitaux propres sur l'exercice étant précisé qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours de l'exercice.

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	230 000			230 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	23 000			23 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	6 840			6 840
Autres réserves	20 659 880			20 659 880
Écart d'équivalence				
Report à nouveau		7 153 308		7 153 308
Résultat de l'exercice	7 153 308	7 566 798	7 153 308	7 566 798
Subventions d'investissement		200 000	200 000	
Provisions réglementées	53 199			53 199
TOTAL	28 126 227	14 920 106	7 353 308	35 693 025

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

DETTE FUTURE D'IMPÔT

Au 30 avril 2025, l'allègement total de la dette future d'impôt est évalué à 388.671 €.

Il provient de charges déductibles ultérieurement dont (montants exprimés en base HT) la contribution de solidarité (88.687 €) et la participation des salariés (1.465.996 €), avec un projection du taux d'IS à 25% sur le prochain exercice.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	10 042 773	507 058	4 785 714	4 750 000
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	26 984 066	26 984 066		
Personnel & comptes rattachés	10 622 550	10 622 550		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	5 014 192	5 014 192		
Etat & Impôts sur les bénéfices	169 116	169 116		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	4 009 474	4 009 474		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	784 944	784 944		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	995 884	995 884		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 547 741	5 547 741		
TOTAUX				
	64 170 740	54 635 026	4 785 714	4 750 000

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 353 323
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 547 741
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	5 547 741

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	60 635
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 405 065
Dettes fiscales et sociales	12 191 751
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	995 884
TOTAL DES CHARGES À PAYER	14 653 335

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 2 613 190,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,61 %

Table de mortalité INSEE 2020-2022

Départ volontaire à 67 ans

Turn over FORT

CCN applicable Syntec

Le référentiel de calcul est fait selon ANC 2021.

La société n'a pas d'autres engagement envers ses salariés.

PARTICIPATION DES SALARIÉS

CHEOPS TECHNOLOGY a provisionné au titre de la participation des salariés (réserve spéciale de participation), la somme de 1.465.996 €. La Décision du Conseil d'Etat en date du 20 mars 2013 a été prise en compte pour en déterminer le montant.

ENGAGEMENTS DONNÉS

La caution solidaire donnée par CHEOPS TECHNOLOGY en sa qualité de preneur à bail au profit de LCL en garantie du financement octroyé à la SCI MYKERINOS pour l'agrandissement du siège social de la société.

Montant du financement : 6.000.000 € dont 2.530.569 € restant dûs au 30 avril 2025.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	3 123 410					3 123 410
TOTAL (1)	3 123 410					3 123 410
Engagements en matière de pensions	Autres	Dirigeants	Provisions		Montant	
TOTAL	3 123 410					3 123 410

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

ENGAGEMENTS REÇUS

Il n'y a pas d'engagement reçu

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

COMMISAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des contrôleurs légaux des comptes a été provisionné à hauteur de 87.656€ HT.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Cette information n'est pas donnée puisqu'elle reviendrait à communiquer une information individuelle.
Il est cependant précisé que les administrateurs de la société perçoivent des jetons de présence au titre de leur fonction.

LES EFFECTIFS

	30/04/2025	30/04/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	574,00	577,00
Agents de maîtrise	402,00	393,00
Employés et techniciens	172,00	184,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	84 066 166	542 883	84 609 049
Ventes de service	78 028 783	1 519 140	79 547 923
Chiffre d'affaires	162 094 949	2 062 023	164 156 972

Le chiffre d'affaires résulte des quatre divisions suivantes :

- Ø Division Cloud & Managed services (Cloud Computing, hébergement et administration de système d'information, externalisation de plans de reprise d'activité...)
- Ø Division Infrastructures & accompagnement (fourniture et mise en œuvre d'infrastructures complexes : sécurisation, consolidation et virtualisation)
- Ø Division Modernisation Technologique (migrations de systèmes, migrations de langages et intégration de technologies)
- Ø Division Cyberdéfense

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
-------------	---------	----------

Produits exercice antérieur	66 318
Produits des cession d'éléments d'actifs	1 600
Pénalités et amendes	782
Charges exceptionnelles	78 793
Charges exercice antérieur	3 636
TOTAL	83 211
	67 918

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA CHEOPS TECHNOLOGY FRANCE

Du 01/05/2024 au 30/04/2025

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Produits de gestion	87 610		
Avantages en nature	176 627		
Charges sociales	649 890		
TOTAL	914 127		