

Bilan — Actif	31/12/2025		31/12/2020	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Concessions, brevets et droits similaires AF	51 337 €	44 646 €	6 691 €	5 275 €
Fonds commercial AH	1 524 €	0 €	1 524 €	1 524 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains AN	59 778 €	39 120 €	20 658 €	20 658 €
Constructions AP	946 724 €	699 637 €	247 088 €	431 509 €
Installations techniques, matériel et outillage AR	705 478 €	500 626 €	204 852 €	41 731 €
Autres immobilisations corporelles AT	404 544 €	324 380 €	80 163 €	55 956 €
Autres immobilisations financières BH	6 430 €	0 €	6 430 €	21 532 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	2 175 816 €	1 608 409 €	567 407 €	578 186 €
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements BL	843 508 €	56 446 €	787 063 €	482 393 €
En cours de production de biens BN	113 559 €	2 188 €	111 371 €	25 746 €
Produits intermédiaires et finis BR	78 105 €	19 739 €	58 366 €	332 614 €
CRÉANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes BV	826 €	0 €	826 €	—
Clients et comptes rattachés BX	970 007 €	0 €	970 007 €	546 041 €
Autres créances BZ	52 404 €	0 €	52 404 €	99 032 €
TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement CD	103 939 €	0 €	103 939 €	100 146 €
Disponibilités CF	1 839 810 €	0 €	1 839 810 €	1 498 488 €
Charges constatées d'avance CH	31 031 €	0 €	31 031 €	34 455 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	4 033 191 €	78 372 €	3 954 819 €	3 118 914 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	6 209 007 €	1 686 782 €	4 522 225 €	3 697 099 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/12/2025	31/12/2020
CERKIS · SIREN 413108564 · exercice clos le 31/12/2025		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	240 000 €	240 000 €
Réserve légale DD	24 000 €	24 000 €
Autres réserves DG	2 702 965 €	1 823 030 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	406 453 €	-48 813 €
Subventions d'investissement DJ	26 261 €	16 515 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	3 399 679 €	2 054 731 €
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques DP	—	14 000 €
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) DR	—	14 000 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	226 187 €	1 100 450 €
Emprunts et dettes financières divers DV	3 781 €	—
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	451 882 €	282 496 €
Dettes fiscales et sociales DY	325 246 €	169 770 €
Autres dettes EA	8 478 €	—
Produits constatés d'avance EB	106 972 €	75 652 €
TOTAL DETTES (IV) EC	1 122 546 €	1 628 368 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	4 522 225 €	3 697 099 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2020
CERKIS - SIREN 413108564 - exercice clos le 31/12/2025		
Production vendue de biens FD	5 592 957 €	2 017 069 €
Production vendue de services FG	1 526 102 €	401 115 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	7 119 059 €	2 418 184 €
Production stockée FM	-339 474 €	233 768 €
Subventions d'exploitation FO	5 730 €	—
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	185 417 €	151 269 €
Autres produits FQ	10 €	11 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	6 970 742 €	2 803 232 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements FU	2 551 826 €	1 076 784 €
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) FV	79 343 €	-16 004 €
Autres achats et charges externes FW	2 240 103 €	690 698 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	147 684 €	86 784 €
Salaires et traitements FY	899 657 €	592 737 €
Charges sociales FZ	272 324 €	191 684 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	117 085 €	75 218 €
Dotations aux provisions sur actif circulant GC	78 372 €	-646 €
Autres charges GE	55 473 €	138 903 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	6 441 866 €	2 836 157 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	528 876 €	-32 925 €
Produits des autres valeurs mobilières de l'actif immobilisé GK	13 769 €	3 €
Autres intérêts et produits assimilés GL	876 €	281 €
Différences positives de change GN	1 964 €	-82 €
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement GO	—	777 €
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	16 609 €	978 €
Intérêts et charges assimilées GR	6 477 €	8 558 €
Différences négatives de change GS	2 130 €	606 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	8 607 €	9 164 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	8 002 €	-8 186 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	536 878 €	-41 111 €
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion HA	—	5 146 €
Produits exceptionnels sur opérations en capital HB	—	1 498 €
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS HD	0 €	6 644 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	—	346 €
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions HG	—	14 000 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	0 €	14 346 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	0 €	-7 702 €
Impôts sur les bénéfices HK	130 425 €	—
TOTAL DES PRODUITS HL	6 987 352 €	2 810 854 €
TOTAL DES CHARGES HM	6 580 898 €	2 859 668 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	406 453 €	-48 813 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie		31/12/2025
CERKIS · SIREN 413108564 · exercice clos le 31/12/2025		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable		406 453 €
Dotations aux amortissements et dépréciations		85 457 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT		491 910 €
Variation du besoin en fonds de roulement		-233 512 €
Stocks		-34 544 €
Créances clients		-368 354 €
Dettes fournisseurs		169 386 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)		258 398 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions		-211 793 €
Incorporelles		-13 495 €
Corporelles		-213 399 €
Financières		15 102 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)		-211 793 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres		938 495 €
Augmentation de capital et primes		0 €
Écarts de réévaluation		0 €
Subventions d'investissement		9 746 €
Provisions réglementées		0 €
Dividendes distribués		928 748 €
Autres variations		1 €
Variation des dettes bancaires		-874 263 €
Variation des autres dettes financières		3 781 €
Variation des dettes sur immobilisations		0 €
Autres éléments d'actif		49 224 €
Autres éléments de passif		181 274 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)		298 511 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)		345 116 €
Trésorerie à l'ouverture		1 598 634 €
Trésorerie à la clôture		1 943 749 €
Variation constatée au bilan		345 115 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	31/12/2025	31/12/2020
CERKIS · SIREN 413108564 · exercice clos le 31/12/2025		
Chiffre d'affaires net	7 119 059 €	2 418 184 €
Achats consommés	-2 631 169 €	-1 060 780 €
Marge brute	4 487 890 €	1 357 404 €
Production stockée et immobilisée	-339 474 €	233 768 €
Subventions d'exploitation	5 730 €	—
Autres achats et charges externes	-2 240 103 €	-690 698 €
VALEUR AJOUTÉE	1 914 043 €	900 474 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-147 684 €	-86 784 €
Charges de personnel	-1 171 981 €	-784 421 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	594 378 €	29 269 €
Reprises et transferts de charges	185 417 €	151 269 €
Autres produits	10 €	11 €
Dotations aux amortissements et provisions	-195 457 €	-74 572 €
Autres charges	-55 473 €	-138 903 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	528 876 €	-32 925 €
Résultat financier	8 002 €	-8 186 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	536 878 €	-41 111 €
Résultat exceptionnel	0 €	-7 702 €
Participation des salariés	—	—
Impôts sur les bénéfices	-130 425 €	—
RÉSULTAT NET	406 453 €	-48 813 €
Résultat net reconstitué par la cascade	406 453 €	-48 813 €
Résultat net déclaré dans la liasse	406 453 €	-48 813 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	31/12/2025	31/12/2020
CERKIS · SIREN 413108564 · exercice clos le 31/12/2025		
STRUCTURE		
Actif circulant	1 926 807 €	1 386 794 €
Actifs à court terme	3 870 556 €	2 985 428 €
Actif immobilisé brut	2 175 815 €	1 964 023 €
Actif immobilisé net	567 406 €	578 185 €
Capitaux permanents	3 629 647 €	3 169 181 €
Passif circulant	785 606 €	452 266 €
Autonomie financière	75.2 %	55.6 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	93.7 %	64.8 %
Couverture des emplois stables	6.4	5.48
Vétusté des immobilisations corporelles	26.1 %	28.9 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	5.7 %	-2.0 %
Rentabilité des capitaux propres	12.0 %	-2.4 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-1 717 562 €	-498 184 €
Ratio d'endettement	-50.5 %	-24.2 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	3 062 241 €	2 590 996 €
Besoin en fonds de roulement	1 141 201 €	934 528 €
Trésorerie nette	1 921 040 €	1 656 468 €
Liquidité générale	2.45	3.07
Délai de règlement clients (jours)	60 j	99 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	28 j	51 j

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.