

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 05361 Numéro SIREN : 900 442 385 Nom ou dénomination : INTECH INDUSTRY

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/032657

INTECH INDUSTRY

Société par Actions Simplifiée
au capital de 20 559 654,82 €
Siège social : Lieudit Les Attignies
69290 GREZIEU LA VARENNE

900 442 385 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

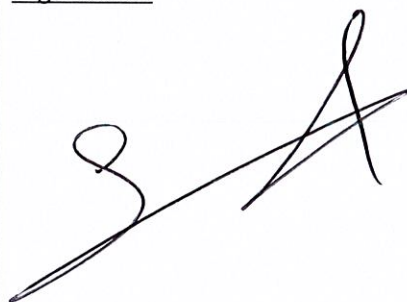
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

"Certifié exact"

Le Président

M. Michel SCHENCK

Signature :

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a diagonal stroke and a large 'A' shape, enclosed within a rectangular box.

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : INTECH INDUSTRY

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 7

Adresse de l'entreprise 1 ZI Lieu dit les Attignies 69290 GREZIEU LA VARENNE

Durée de l'exercice précédent * 0

Numéro SIRET* 90044238500010

Néant *

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 1			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	302 480	AC	161 660	140 820
		Frais de développement *	CX	36 619	CQ	16 987	19 631
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	25 159	AG	17 066	8 093
		Fonds commercial (1)	AH	20 475 752	AI		20 475 752
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	194 289	AU	147 241	47 048
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	12 847 425	CV		12 847 425
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	22 400	BI		22 400
	TOTAL (II)		BJ	33 904 124	BK	342 955	33 561 168
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
En cours de production de biens			BN		BO		
En cours de production de services			BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis			BR		BS		
Marchandises			BT		BU		
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 206 443	BY		1 206 443
		Autres créances (3)	BZ	800 085	CA		800 085
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement 192 517	CD	192 517	CE		192 517
	Disponibilités	CF	553 996	CG		553 996	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	30 550	CI		30 550	
	TOTAL (III)	CJ	2 783 591	CK		2 783 591	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	36 687 715	1A	342 955	36 344 760	

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise		INTECH INDUSTRY		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	20 559 655
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 949 717
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	23 509 372
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	11 104 209
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 319 350
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	72 708
	Dettes fiscales et sociales			DY	339 121
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	12 835 388	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	36 344 760	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	3 062 803
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	7 075

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : INTECH INDUSTRY					Néant ☐ *		
		Exercice N				Total	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue services*	FG	2 473 825	FH		FI	
	2 473 825						
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 473 825	FK		FL	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 492 811
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	
	Salaires et traitements*					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*				GA	
		Sur immobilisations	- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 059 656
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	433 155
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	2 770 401	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	82 814	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	2 687 587	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	3 120 742	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise INTECH INDUSTRY										Néant		*	
										Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	150 001		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	150 001		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	32 487		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	162 43		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	194 917		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(44 916)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	126 109		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	5 413 212		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 463 496		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 949 717		
RENVOS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	produits de locations immobilières								HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1G			
	(3)	- Crédit - bail mobilier *								HP	4 458		
		- Crédit - bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H	32 487		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	18 983		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles				facultatives		A6	obligatoires		A9		
											A7		
									A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Acquisition / Cession de Titres										104 200		150 001	
Attribution Actions gratuites										58 230			
Pénalités et Amendes Fiscales										32 487			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière dans le respect du principe de prudence.

Ils ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur résultant des dispositions des articles L.123.-12 à L.123-28

du Code du Commerce et du plan comptable général défini par le règlement n°2018-07 de l'Autorité des Normes comptables.

Le bilan de l'exercice présente un total de 36 345 955 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 5 413 212 euros et un total de charges de 2 460 202 euros, dégageant ainsi un résultat de 2 953 011 Euros.

L'exercice considéré débute le 11/06/2021 et finit le 31/12/2021. Il a une durée de 7 mois.

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 :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Frais de recherche et de développement : 5 ans
- Licences et Logiciels : 1 à 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 10 ans
- Matériels et Outillages : 5 ans
- Matériel de Transport : 1 à 5 ans
- Matériel de Bureau et Informatique : 3 à 10 ans
- Mobilier : 10 ans

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les frais sur acquisitions de titres, conformément aux règles comptables et fiscales, font l'objet d'un amortissement sur 5 ans.

FONDS COMMERCIAL

Conformément au règlement ANC N°2015-06, les fonds commerciaux sont présumés avoir une durée illimitée.

Ces fonds ne sont pas amortis dans les comptes sociaux, mais ils sont soumis à un test de dépréciation annuel.

Les éventuelles dépréciations des fonds commerciaux sont désormais définitifs et sans reprises possibles, selon la nouvelle rédaction de l'article 214-19 du PCG.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participations sont évalués à leur acquisition. A la clôture, la valeur des titres est comparée à leur valeur d'utilité. Une provision pour dépréciation est comptabilisée dans le cas où cette valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute des titres.

CREANCES 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.

DISPONIBILITES

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

ACHATS

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

ENGAGEMENT DES DEPARTS EN RETRAITE

Les engagements relatifs aux indemnités de départ en retraite sont évaluées à leur valeur actuelle probable des indemnités à verser, en fonction des hypothèses suivantes :

- Prise en compte de tous les salariés sauf CDD et Alternants
- Ancienneté actuelle soit au 31/12/2021
- Date départ à la retraite : 60, 62 ans à l'initiative du salarié (âge légal de départ)
- Taux moyen de charges sociales : 30 % pour NC et 40 % pour le Cadre
- Taux d'actualisation 1.5%

Montant de l'engagement : 261 710 euros, non comptabilisé au passif du bilan.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Création de la société le 11/06/2021 avec un capital de départ de 1.65 euros avec 1 action émise.
- Modification de l'actionnariat à la fusion de la Société INTECH, le rachat de la société MARCEAU générant un capital final de 20 559 654.82 euros pour un nombre de 12 468 378 actions

Exercice de 12 mois avec fusion

Fusion de la société INTECH (société absorbée) par la société INTECH INDUSTRY (société absorbante) par traité de fusion simplifiée en date du 31/12/2021, générant un mali de fusion de 20 475 751.52 euros enregistré en compte 207200

Distribution pour 56 285 actions gratuites selon le plan d'attribution 2018.

Souscription de deux nouveaux emprunts d'un total de 10 665 000 euros afin de financer les différentes opérations sur l'exercice

Le résultat exceptionnel est constitué d'acquisition/cession de titres et de distribution d'actions gratuites, ainsi que d'une régularisation de la cotisation CVAE.

EVENEMENTS POST CLOTURE

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la période actuelle de sortie de l'état d'urgence sanitaire n'ont pas aujourd'hui d'incidence significative, ni dans le fonctionnement de l'entreprise ni dans la réalisation opérationnelle de ses activités.

Au plan financier, l'entreprise n'est à ce jour pas fragilisée par les contraintes liées aux mesures légales et réglementaires prises pour lutter contre cette crise, initiées dès mars 2020.

Immobilisations

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			339 099
Autres immobilisations incorporelles			20 500 911
TOTAL immobilisations incorporelles :			20 840 009
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			41 707
Matériel de transport			130 468
Matériel de bureau, informatique et mobilier			22 114
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			194 289
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			12 847 425
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			22 400
TOTAL immobilisations financières :			12 869 825
TOTAL GÉNÉRAL			33 904 124

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			339 099	
Autres immobilisations incorporelles			20 500 911	
TOTAL immobilisations incorporelles :			20 840 009	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			41 707	
Matériel de transport			130 468	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			22 114	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			194 289	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			12 847 425	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			22 400	
TOTAL immobilisations financières :			12 869 825	
TOTAL GÉNÉRAL			33 904 124	

Amortissements

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.		178 648		178 648
Autres immobilisations incorporelles		17 066		17 066
TOTAL immobilisations incorporelles :		195 714		195 714
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers		26 076		26 076
Matériel de transport		109 678		109 678
Mat. de bureau, informatique et mobil.		11 488		11 488
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :		147 241		147 241
TOTAL GÉNÉRAL		342 955		342 955

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	178 648		
Autres immobilisations incorporelles	17 066		
TOTAL immobilisations incorporelles :	195 714		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	26 076		
Matériel de transport	109 678		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 488		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	147 241		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	342 955		

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				38 872	38 872
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice				4 859	4 859
TOTAL				34 013	34 013

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice				4 897	4 897
TOTAL				4 897	4 897

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				9 794 24 484	9 794 24 484
TOTAL				34 278	34 278

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				390	390
TOTAL				390	390

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					4 458
-----------------------------------	--	--	--	--	-------

Composition du Capital Social

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1	1,65
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	12468377	1,65
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	12468378	1,65

Liste des Filiales et Participations

Période du 11/06/21 au 31/12/21

INTECH INDUSTRY

Devise d'édition €

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
PML	63 000	1 334 284	100	2 949 038				7 493 883	290 283	900 000
ICONE	130 000	656 605	100	616 862				4 335 996	363 101	400 000
FX	8 000	185 255	100	50 000				1 195 549	55 420	70 000
TEMIQ	310 000	1 132 706	100	573 513				5 921 181	319 410	400 000
MATRELEC	303 600	1 045 191	100	991 865				4 219 858	356 835	400 000
TAG PRODUCT	80 250	409 006	100	465 350				1 246 554	89 565	100 000
TECNIMODERN	525 000	1 194 117	100	1 674 223				5 039 560	391 160	500 000
SCI DE LA CHAUDAN	2 000	106 374	99,95	1 999				57 435	24 179	
SCI DES FERRIERES	2 000	209 348	99,95	1 999				140 873	52 187	
SCI DE L'ILE DALMAS	2 000	209 348	99,95	1 999				113 006	38 502	
MARCEAU	401 400	1 277 213	100	5 499 998				9 125 552	1 540 977	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										

- étrangères

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	11	

État des Échéances des Créances et Dettes

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	22 400		22 400
TOTAL de l'actif immobilisé :	22 400		22 400
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 206 443	1 206 443	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	15 938	15 938	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	300	300	
État - Divers			
Groupe et associés	777 367	777 367	
Débiteurs divers	6 480	6 480	
TOTAL de l'actif circulant :	2 006 528	2 006 528	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	30 550	30 550	

TOTAL GÉNÉRAL	2 059 478	2 037 078	22 400
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	11 104 209	1 350 674	7 620 535	2 133 000
Emprunts et dettes financières divers	19 050		19 050	
Fournisseurs et comptes rattachés	72 708	72 708		
Personnel et comptes rattachés	33 812	33 812		
Sécurité sociale et autres organismes	97 512	97 512		
Impôts sur les bénéfices	30 981	30 981		
Taxe sur la valeur ajoutée	141 669	141 669		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	35 147	35 147		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 300 300	1 300 300		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	12 835 388	3 062 803	7 639 585	2 133 000
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

INTECH INDUSTRY

Devise d'édition €

	TOTAL	261 710
--	-------	---------

	TOTAL	
--	-------	--

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	11 094 290
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
2 Emprunts souscrits pour 10 665 000 euros - Emprunts remboursés pour 130 406 euros	
Maintenir un ratio de levier <2.5	
TOTAL	11 094 290

Produits à Recevoir

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21
Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	155 745 300 6 480
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	162 525

Charges à Payer

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 844
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 164
Dettes fiscales et sociales	76 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	448
Autres dettes	
TOTAL	91 734

Charges et Produits Constatés d'Avance

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	30 550	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	30 550	

INTECH INDUSTRY

Société par Actions Simplifiée
au capital de 20 559 654,82 €
Siège social : Lieudit Les Attignies
69290 GREZIEU LA VARENNE

900 442 385 RCS LYON

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 2 953 011 € de la manière suivante :

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| - À hauteur de | 147 651 € |
| À la réserve légale | |
| - À hauteur du solde, soit | 2 805 360 € |
| Au compte « autres réserves » | |

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, les associés constatent qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au cours du premier exercice social.

- ADOPTION -

Après mise au vote,

voix pour : 12.415.832

Cette décision est adoptée

voix contre : Ø

abstention : Ø

Fait à LYON
Le 3 juin 2022



In Extenso

COGES

1 Bis, Bd de la Chantourne
38700 LA TRONCHE

Tél. : +33 (0)4 76 51 70 30
Fax : +33 (0)4 76 51 10 08
grenoble@inextenso.fr
www.inextenso.fr

INTECH INDUSTRY

Société par Actions Simplifiée

Lieudit Les Attignies

69 290 GREZIEU LA VARENNE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

INTECH INDUSTRY

Société par Action Simplifiée

Lieudit Les Attignies
69 290 GREZIEU LA VARENNE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021 .

A l'assemblée générale de la société INTECH INDUSTRY,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société INTECH INDUSTRY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 11 juin 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note faits caractéristiques de l'exercice de l'annexe des comptes annuels.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir.

Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les fonds commerciaux ainsi que les titres de participations sont évalués selon les méthodes décrites dans la note « Fonds Commercial » et « Immobilisations Financières » de l'annexe. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier le caractère approprié des méthodes retenues, à vérifier par sondage les hypothèses retenues et les calculs effectués par votre société et à vérifier que l'annexe donne une information appropriée.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

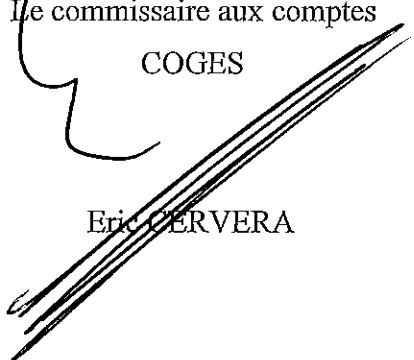
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

La Tronche, le 19 mai 2022

Le commissaire aux comptes

COGES

Eric CERVERA



Bilan Actif

Période du 11/06/21 au 31/12/21

INTECH INDUSTRY

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	302 480	161 660	140 820	
Frais de développement	36 619	16 987	19 631	
Concession, brevets et droits similaires	25 159	17 066	8 093	
Fonds commercial	20 475 752		20 475 752	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	20 840 009	195 714	20 644 296	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	194 289	147 241	47 048	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	194 289	147 241	47 048	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	12 847 425		12 847 425	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 400		22 400	
TOTAL immobilisations financières :	12 869 825		12 869 825	
ACTIF IMMOBILISÉ	33 904 124	342 955	33 561 168	
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 206 443		1 206 443	
Autres créances	800 085		800 085	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 006 528		2 006 528	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	192 517		192 517	
Disponibilités	553 996		553 996	
Charges constatées d'avance	30 550		30 550	
TOTAL disponibilités et divers :	777 063		777 063	
ACTIF CIRCULANT	2 783 591		2 783 591	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

36 687 715

342 955

36 344 760

Bilan Passif

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1)
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	20 559 655	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 949 717	
TOTAL situation nette :	23 509 372	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	23 509 372	
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 104 209	
Emprunts et dettes financières divers	1 319 350	
TOTAL dettes financières :	12 423 559	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 708	
Dettes fiscales et sociales	339 121	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	411 829	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	12 835 388	
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	36 344 760	

Compte de Résultat (Première Partie)

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1)
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 473 825		2 473 825	
Chiffres d'affaires nets	2 473 825		2 473 825	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			18 983	
Autres produits			3	
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 492 811	
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			716 715	
TOTAL charges externes :			716 715	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			77 013	
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			866 205	
Charges sociales			332 824	
TOTAL charges de personnel :			1 199 029	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			66 884	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			66 884	
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			15	
CHARGES D'EXPLOITATION			2 059 656	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			433 155	

Compte de Résultat (Seconde Partie)

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	433 155	
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2 770 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	401	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 770 401	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	82 814	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	82 814	
RÉSULTAT FINANCIER	2 687 587	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 120 742	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	150 001	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	150 001	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32 487	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	162 430	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	194 917	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(44 916)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	126 109	
TOTAL DES PRODUITS	5 413 212	
TOTAL DES CHARGES	2 463 496	
BÉNÉFICE OU PERTE	2 949 717	

Règles & Méthodes Comptables

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière dans le respect du principe de prudence.

Ils ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur résultant des dispositions des articles L.123.-12 à L.123-28

du Code du Commerce et du plan comptable général défini par le règlement n°2018-07 de l'Autorité des Normes comptables.

Le bilan de l'exercice présente un total de 36 345 955 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 5 413 212 euros et un total de charges de 2 460 202 euros, dégageant ainsi un résultat de 2 953 011 Euros.

L'exercice considéré débute le 11/06/2021 et finit le 31/12/2021. Il a une durée de 7 mois.

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 :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Frais de recherche et de développement : 5 ans
- Licences et Logiciels : 1 à 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 10 ans
- Matériels et Outillages : 5 ans
- Matériel de Transport : 1 à 5 ans
- Matériel de Bureau et Informatique : 3 à 10 ans
- Mobilier : 10 ans

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les frais sur acquisitions de titres, conformément aux règles comptables et fiscales, font l'objet d'un amortissement sur 5 ans.

FONDS COMMERCIAL

Conformément au règlement ANC N°2015-06, les fonds commerciaux sont présumés avoir une durée illimitée.

Ces fonds ne sont pas amortis dans les comptes sociaux, mais ils sont soumis à un test de dépréciation annuel.

Les éventuelles dépréciations des fonds commerciaux sont désormais définitifs et sans reprises possibles, selon la nouvelle rédaction de l'article 214-19 du PCG.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participations sont évalués à leur acquisition. A la clôture, la valeur des titres est comparée à leur valeur d'utilité. Une provision pour dépréciation est comptabilisée dans le cas où cette valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute des titres.

CREANCES 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.

DISPONIBILITES

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

ACHATS

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

ENGAGEMENT DES DEPARTS EN RETRAITE

Les engagements relatifs aux indemnités de départ en retraite sont évaluées à leur valeur actuelle probable des indemnités à verser, en fonction des hypothèses suivantes :

- Prise en compte de tous les salariés sauf CDD et Alternants
- Ancienneté actuelle soit au 31/12/2021
- Date départ à la retraite : 60, 62 ans à l'initiative du salarié (âge légal de départ)
- Taux moyen de charges sociales : 30 % pour NC et 40 % pour le Cadre
- Taux d'actualisation 1.5%

Montant de l'engagement : 261 710 euros, non comptabilisé au passif du bilan.

Règles & Méthodes Comptables

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Création de la société le 11/06/2021 avec un capital de départ de 1.65 euros avec 1 action émise.
- Modification de l'actionnariat à la fusion de la Société INTECH, le rachat de la société MARCEAU générant un capital final de 20 559 654.82 euros pour un nombre de 12 468 378 actions

Exercice de 12 mois avec fusion

Fusion de la société INTECH (société absorbée) par la société INTECH INDUSTRY (société absorbante) par traité de fusion simplifiée en date du 31/12/2021, générant un mali de fusion de 20 475 751.52 euros enregistré en compte 207200

Distribution pour 56 285 actions gratuites selon le plan d'attribution 2018.

Souscription de deux nouveaux emprunts d'un total de 10 665 000 euros afin de financer les différentes opérations sur l'exercice

Le résultat exceptionnel est constitué d'acquisition/cession de titres et de distribution d'actions gratuites, ainsi que d'une régularisation de la cotisation CVAE.

EVENEMENTS POST CLOTURE

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la période actuelle de sortie de l'état d'urgence sanitaire n'ont pas aujourd'hui d'incidence significative, ni dans le fonctionnement de l'entreprise ni dans la réalisation opérationnelle de ses activités.

Au plan financier, l'entreprise n'est à ce jour pas fragilisée par les contraintes liées aux mesures légales et réglementaires prises pour lutter contre cette crise, initiées dès mars 2020.

Immobilisations

Période du 11/06/21 au 31/12/21

INTECH INDUSTRY

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			339 099
Autres immobilisations incorporelles			20 500 911
TOTAL immobilisations incorporelles :			20 840 009
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			41 707
Matériel de transport			130 468
Matériel de bureau, informatique et mobilier			22 114
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			194 289
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			12 847 425
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			22 400
TOTAL immobilisations financières :			12 869 825
TOTAL GÉNÉRAL			33 904 124

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légal
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			339 099	
Autres immobilisations incorporelles			20 500 911	
TOTAL immobilisations incorporelles :			20 840 009	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			41 707	
Matériel de transport			130 468	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			22 114	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			194 289	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			12 847 425	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			22 400	
TOTAL immobilisations financières :			12 869 825	
TOTAL GÉNÉRAL			33 904 124	

Amortissements

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.		178 648		178 648
Autres immobilisations incorporelles		17 066		17 066
TOTAL immobilisations incorporelles :		195 714		195 714
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers		26 076		26 076
Matériel de transport		109 678		109 678
Mat. de bureau, informatique et mobil.		11 488		11 488
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :		147 241		147 241
TOTAL GÉNÉRAL		342 955		342 955

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	178 648		
Autres immobilisations incorporelles	17 066		
TOTAL immobilisations incorporelles :	195 714		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	26 076		
Matériel de transport	109 678		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 488		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	147 241		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	342 955		
----------------------	----------------	--	--

Crédit-Bail

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				38 872	38 872
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice				4 859	4 859
TOTAL				34 013	34 013

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice				4 897	4 897
TOTAL				4 897	4 897

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus				9 794	9 794
- à plus d'un an et cinq ans au plus				24 484	24 484
- à plus de cinq ans					
TOTAL				34 278	34 278

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus				390	390
- à plus de cinq ans					
TOTAL				390	390

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					4 458
-----------------------------------	--	--	--	--	-------

Composition du Capital Social

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1	1,65
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	12468377	1,65
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	12468378	1,65

Liste des Filiales et Participations

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Reserves et RAN avant affecta resultat	Quote-part du capital détenu en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
PML	63 000	1 334 284	100	2 949 038				7 493 883	290 283	900 000
ICONE	130 000	656 605	100	616 862				4 335 996	363 101	400 000
FX	8 000	185 255	100	50 000				1 195 549	55 420	70 000
TEMIQ	310 000	1 132 706	100	573 513				5 921 181	319 410	400 000
MATRELEC	303 600	1 045 191	100	991 865				4 219 858	356 835	400 000
TAG PRODUCT	80 250	409 006	100	465 350				1 246 554	89 565	400 000
TECNIMODERN	525 000	1 194 117	100	1 674 223				5 039 560	391 160	100 000
SCI DE LA CHAUDAN	2 000	106 374	99,95	1 999				57 435	24 179	
SCI DES FERRIERES	2 000	209 348	99,95	1 999				140 873	52 167	
SCI DE L'ILE DALMAS	2 000	209 348	99,95	1 999				113 006	38 502	
MARCEAU	401 400	1 277 213	100	5 499 998				9 126 552	1 540 977	500 000
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

Effectif Moyen

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	11	

État des Échéances des Créances et Dettes

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	22 400		22 400
TOTAL de l'actif immobilisé :	22 400		22 400
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 206 443	1 206 443	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	15 938	15 938	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	300	300	
État - Divers			
Groupe et associés	777 367	777 367	
Débiteurs divers	6 480	6 480	
TOTAL de l'actif circulant :	2 006 528	2 006 528	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	30 550	30 550	

TOTAL GÉNÉRAL	2 059 478	2 037 078	22 400
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	11 104 209	1 350 674	7 620 535	2 133 000
Emprunts et dettes financières divers	19 050		19 050	
Fournisseurs et comptes rattachés	72 708	72 708		
Personnel et comptes rattachés	33 812	33 812		
Sécurité sociale et autres organismes	97 512	97 512		
Impôts sur les bénéfices	30 981	30 981		
Taxe sur la valeur ajoutée	141 669	141 669		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	35 147	35 147		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 300 300	1 300 300		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	12 835 388	3 062 803	7 639 585	2 133 000
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Engagements Financiers

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	261 710
Autres engagements donnés :	
Nantissement des titres détenus eu profit du CIC / CE et BNP	
100 % Titres MARCEAU et 100 % Titres PROMALYON	

TOTAL	261 710
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

INTECH INDUSTRY

Devise d'édition €

	TOTAL	11 094 290
--	-------	------------

Produits à Recevoir

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	155 745
Personnel	
Organismes sociaux	
État	300
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	6 480
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	162 525

Charges à Payer

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 844
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 164
Dettes fiscales et sociales	76 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	448
Autres dettes	
TOTAL	91 734

Charges et Produits Constatés d'Avance

INTECH INDUSTRY

Période du 11/06/21 au 31/12/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	30 550	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	30 550	