

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : TROYES<br>Code greffe : 1001 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

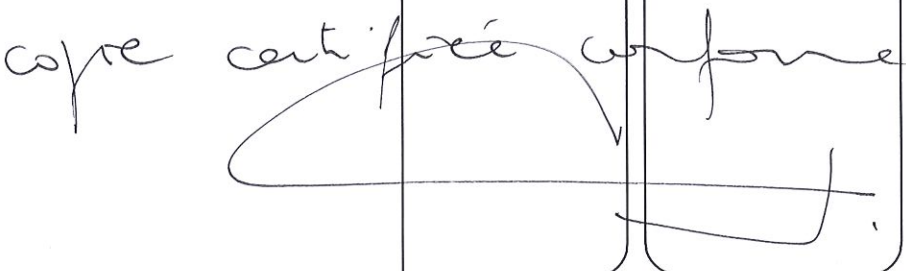
**Le greffier du tribunal de commerce de TROYES atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2017 B 00649<br>Numéro SIREN : 829 024 660<br>Nom ou dénomination : MOMENTUM |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 07/10/2022 sous le numéro de dépôt 5290

## BILAN SYNTHÉTIQUE

| ACTIF                                                                                | Valeurs nettes au<br>31/05/21 | Valeurs nettes au<br>31/05/20 | Variation        |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------|
|                                                                                      |                               |                               | en valeur        | en %      |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                                                   |                               |                               |                  |           |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                 |                               |                               |                  |           |
| Frais d'établissement                                                                | 193 030                       |                               | 193 030          |           |
| Frais de développement                                                               |                               |                               |                  |           |
| Concessions, brevets et droits similaires                                            | 204 050                       | 217 300                       | -13 250          | -6        |
| Fonds commercial                                                                     |                               |                               |                  |           |
| Autres immobilisations incorporelles                                                 |                               |                               |                  |           |
| Immobilisations incorporelles en cours                                               |                               |                               |                  |           |
| Avances et acomptes                                                                  |                               |                               |                  |           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                   |                               |                               |                  |           |
| Terrains                                                                             |                               |                               |                  |           |
| Constructions                                                                        |                               |                               |                  |           |
| Installations tech., matériel et outillages indus.                                   |                               |                               |                  |           |
| Autres immobilisations corporelles                                                   | 7 094                         | 770                           | 6 324            | 821       |
| Immobilisations corporelles en cours                                                 |                               |                               |                  |           |
| Avances et acomptes                                                                  |                               |                               |                  |           |
| <b>Immobilisations financières</b>                                                   |                               |                               |                  |           |
| Participations                                                                       | 4 886 344                     | 4 402 352                     | 483 992          | 11        |
| Créances rattachées à des participations                                             |                               |                               |                  |           |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                                     |                               |                               |                  |           |
| Autres titres immobilisés                                                            |                               |                               |                  |           |
| Prêts                                                                                |                               |                               |                  |           |
| Autres immobilisations financières                                                   | 200                           | 200                           |                  |           |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                                        | <b>5 290 718</b>              | <b>4 620 622</b>              | <b>670 097</b>   | <b>15</b> |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                                            |                               |                               |                  |           |
| Matières premières et autres approv.                                                 |                               |                               |                  |           |
| En cours de production (biens et services)                                           |                               |                               |                  |           |
| Produits intermédiaires et finis                                                     |                               |                               |                  |           |
| Marchandises                                                                         |                               |                               |                  |           |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                                      | 750                           |                               | 750              |           |
| <b>Créances</b>                                                                      |                               |                               |                  |           |
| Créances clients et comptes rattachés                                                | 24 000                        | 24 000                        |                  |           |
| Autres                                                                               | 247 793                       | 205 846                       | 41 947           | 20        |
| Capital souscrit - appelé non versé                                                  |                               |                               |                  |           |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                                               |                               |                               |                  |           |
| Actions propres                                                                      |                               |                               |                  |           |
| Autres titres                                                                        | 2 000 000                     |                               | 2 000 000        |           |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                                                     |                               |                               |                  |           |
| <b>Disponibilités</b>                                                                | 620 511                       | 10 668                        | 609 843          |           |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                                                   | 83                            | 75                            | 9                | 12        |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                                         | <b>2 893 137</b>              | <b>240 588</b>                | <b>2 652 549</b> |           |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>                                    |                               |                               |                  |           |
| <b>Primes remboursement des emprunts</b>                                             |                               |                               |                  |           |
| <b>Ecart de conversion actif</b>                                                     |                               |                               |                  |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                 | <b>8 183 855</b>              | <b>4 861 210</b>              | <b>3 322 645</b> | <b>68</b> |
|  |                               |                               |                  |           |

## BILAN SYNTHÉTIQUE

| PASSIF                                                 | Valeurs au<br>31/05/21 | Valeurs au<br>31/05/20 | Variation        |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------|------------|
|                                                        |                        |                        | en valeur        | en %       |
| <b>Capital</b>                                         | 1 352 200              | 1 065 000              | 287 200          | 27         |
| dont versé : 1 352 200                                 |                        |                        |                  |            |
| <b>Primes d'émission, de fusion, d'apport</b>          | 3 074 970              | 126 000                | 2 948 970        |            |
| <b>Écarts de réévaluation</b>                          |                        |                        |                  |            |
| <b>Écart d'équivalence</b>                             |                        |                        |                  |            |
| <b>Réserves</b>                                        |                        |                        |                  |            |
| Réserve légale                                         | 134 012                | 56 967                 | 77 045           | 135        |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                        |                        |                  |            |
| Réserves réglementées                                  |                        |                        |                  |            |
| Autres réserves                                        | 1 168 143              | 1 082 362              | 85 781           | 8          |
| <b>Report à nouveau</b>                                |                        |                        |                  |            |
| Résultat de l'exercice                                 | 81 234                 | 162 826                | -81 592          | -50        |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                 | <b>5 810 559</b>       | <b>2 493 155</b>       | <b>3 317 403</b> | <b>133</b> |
| <b>Subventions d'investissement</b>                    |                        |                        |                  |            |
| <b>Provisions réglementées</b>                         |                        |                        |                  |            |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                          | <b>5 810 558</b>       | <b>2 493 155</b>       | <b>3 317 403</b> | <b>133</b> |
| <b>Produit des émissions de titres participatifs</b>   |                        |                        |                  |            |
| <b>Avances conditionnées</b>                           |                        |                        |                  |            |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                        |                        |                  |            |
| <b>Provisions pour risques</b>                         |                        |                        |                  |            |
| <b>Provisions pour charges</b>                         |                        |                        |                  |            |
| <b>PROVISIONS</b>                                      |                        |                        |                  |            |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>              |                        |                        |                  |            |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                    |                        |                        |                  |            |
| <b>Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit</b> | 1 662 096              | 1 968 609              | -306 512         | -16        |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>         | 648 063                | 345 775                | 302 288          | 87         |
| <b>Avances et acptes recus sur commandes en cours</b>  |                        |                        |                  |            |
| <b>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</b>        | 37 020                 | 16 839                 | 20 181           | 120        |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                     | 7 394                  | 11 329                 | -3 935           | -35        |
| <b>Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés</b> |                        |                        |                  |            |
| <b>Autres dettes</b>                                   | 18 723                 | 25 503                 | -6 780           | -27        |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                       |                        |                        |                  |            |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                     |                        |                        |                  |            |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                                | <b>2 373 297</b>       | <b>2 368 055</b>       | <b>5 242</b>     |            |
| <b>Ecarts de conversion passif</b>                     |                        |                        |                  |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>8 183 855</b>       | <b>4 861 210</b>       | <b>3 322 645</b> | <b>68</b>  |

## COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

|                                                                    | Du 01/06/20<br>Au 31/05/21 | Du 01/06/19<br>Au 31/05/20 | Variation      |            |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|------------|
|                                                                    |                            |                            | en valeur      | en %       |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                     |                            |                            |                |            |
| Ventes de marchandises                                             |                            |                            |                |            |
| Production vendue (biens et services)                              | 240 000                    | 240 000                    |                |            |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>240 000</b>             | <b>240 000</b>             |                |            |
| Production stockée                                                 |                            |                            |                |            |
| Production immobilisée                                             |                            |                            |                |            |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |                            |                |            |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                            |                            |                |            |
| Autres produits                                                    | 45                         | 13                         | 32             | 237        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>240 045</b>             | <b>240 013</b>             | <b>32</b>      |            |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                      |                            |                            |                |            |
| Achats de marchandises                                             |                            |                            |                |            |
| Variation de stocks                                                |                            |                            |                |            |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                            |                            |                |            |
| Variation de stocks                                                |                            |                            |                |            |
| Autres achats et charges externes                                  | 254 218                    | 246 844                    | 7 374          | 3          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 1 065                      | 506                        | 559            | 111        |
| Salaires et traitements                                            | 21 717                     | 21 717                     |                |            |
| Charges sociales                                                   | 10 457                     | 10 838                     | -381           | -4         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                      |                            |                            |                |            |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                 | 28 773                     | 14 691                     | 14 081         | 96         |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                |            |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                |            |
| Dotations aux provisions                                           |                            |                            |                |            |
| Autres charges                                                     | 152                        | 126                        | 26             | 21         |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>316 382</b>             | <b>294 722</b>             | <b>21 660</b>  | <b>7</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>-76 337</b>             | <b>-54 709</b>             | <b>-21 628</b> | <b>-40</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                            |                            |                |            |
| Bénéfice ou perte transférée                                       |                            |                            |                |            |
| Perte ou bénéfice transféré                                        |                            |                            |                |            |

## COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

|                                                     | Du 01/06/20<br>Au 31/05/21 | Du 01/06/19<br>Au 31/05/20 | Variation      |            |
|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|------------|
|                                                     |                            |                            | en valeur      | en %       |
| <b>Produits financiers</b>                          |                            |                            |                |            |
| De participation (3)                                | 192 000                    | 220 001                    | -28 001        | -13        |
| D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.    |                            |                            |                |            |
| Autres intérêts et produits assimilés               | 1 206                      |                            | 1 206          |            |
| Reprises sur provisions et transfert de charges     |                            |                            |                |            |
| Différences positives de change                     |                            |                            |                |            |
| Produits nets sur cessions de val.mob. de placement |                            |                            |                |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                | <b>193 206</b>             | <b>220 001</b>             | <b>-26 795</b> | <b>-12</b> |
| <b>Charges financières</b>                          |                            |                            |                |            |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions |                            |                            |                |            |
| Intérêts et charges assimilées                      | 35 776                     | 32 567                     | 3 209          | 10         |
| Différences négatives de change                     |                            |                            |                |            |
| Charges sur cessions de valeurs mob. de placement   |                            |                            |                |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                | <b>35 776</b>              | <b>32 567</b>              | <b>3 209</b>   | <b>10</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                           | <b>157 430</b>             | <b>187 434</b>             | <b>-30 004</b> | <b>-16</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                | <b>81 093</b>              | <b>132 725</b>             | <b>-51 632</b> | <b>-39</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                       |                            |                            |                |            |
| Sur opérations de gestion                           | 284                        |                            | 284            |            |
| Sur opérations en capital                           |                            |                            |                |            |
| Reprises sur provision et transferts de charges     |                            |                            |                |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>             | <b>284</b>                 |                            | <b>284</b>     |            |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                      |                            |                            |                |            |
| Sur opérations de gestion                           | 143                        | 306                        | -163           | -53        |
| Sur opérations en capital                           |                            |                            |                |            |
| Dotations aux amortissements et provisions          |                            |                            |                |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>            | <b>143</b>                 | <b>306</b>                 | <b>-163</b>    | <b>-53</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                        | <b>141</b>                 | <b>-306</b>                | <b>447</b>     | <b>146</b> |
| <b>Participation des salariés aux résultats</b>     |                            |                            |                |            |
| <b>Impôt sur les bénéfices</b>                      |                            | -30 407                    | 30 407         | 100        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                           | <b>433 535</b>             | <b>460 014</b>             | <b>-26 479</b> | <b>-6</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                            | <b>352 301</b>             | <b>297 188</b>             | <b>55 113</b>  | <b>19</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                            | <b>81 234</b>              | <b>162 826</b>             | <b>-81 592</b> | <b>-50</b> |

# **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**



## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

## SOMMAIRE

| 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                                                                                  |              | NS            |    |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                                                    | O            |               |    |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS                                                                                        | O            |               |    |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS                                                                                         |              |               | NA |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                                                                                  |              |               | NA |
| CRÉDIT BAIL                                                                                                    |              |               | NA |
| LOCATIONS                                                                                                      |              |               | NA |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                                                                    | O            |               |    |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS                                                                                         |              |               |    |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>                                                       |              |               | NA |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>                                                     |              |               | NA |
| ETAT DES STOCKS                                                                                                |              |               | NA |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES                                                                                | O            |               |    |
| EFFETS DE COMMERCE                                                                                             |              |               | NA |
| ENTREPRISES LIÉES                                                                                              |              | NS            |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF                                                                              |              |               | NA |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                                                                                  | O            |               |    |
| TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT                                                                              |              |               | NA |
| TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES                                                                    |              |               | NA |
| ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS                                                        |              |               | NA |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES                                                                                  | O            |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF                                                                             | O            |               |    |
| LES ENGAGEMENTS                                                                                                | O            |               |    |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES                                                                       |              |               | NA |
| HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES                                                                 |              |               | NA |
| LES EFFECTIFS                                                                                                  |              |               | NA |
| CHIFFRE D'AFFAIRES,<br>VENTILATION DE L'IMPÔT,<br>INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES |              |               | NA |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS                                                                              |              |               | NA |
| TRANSFERTS DE CHARGES                                                                                          |              |               | NA |
| COMMENTAIRE                                                                                                    |              |               | NA |

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

### 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 31/05/2021 dont le total est de 8 183 855.06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 81 233.74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/05/2021.

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

La SAS MOMENTUM a fait l'acquisition de 100% des titres de la SAS EXAMO.

La société a également procédé a deux augmentations de capital, celui-ci étant porté à 1 352 200 €.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/05/2021 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 les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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, 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.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

### **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

|                      |       |
|----------------------|-------|
| - Matériel de bureau | 3 ans |
| - Mobilier           | 5 ans |

### **Immobilisations financières**

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

### **Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **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.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

| CADRE A                              |                                                         | IMMOBILISATIONS                         | V. brute des immob.<br>début d' exercice | Augmentations        |              |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|--------------|
|                                      |                                                         |                                         |                                          | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.                            | Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                         | TOTAL I                                  |                      | 207 520      |
|                                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                         | TOTAL II                                 | 265 000              |              |
| CORPORELLES                          | Terrains                                                |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Constructions                                           | Sur sol propre                          |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | Sur sol d'autrui                        |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | Instal.géné., agencts & aménagts const. |                                          |                      |              |
|                                      | Installations techniques, matériel & outillage indust.  |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Autres immos corporelles                                | Instal. gén., agencts & aménagts divers |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | Matériel de transport                   |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | Matériel de bureau & info., mobilier    | 5 030                                    |                      | 7 357        |
| Emballages récupérables & divers     |                                                         |                                         |                                          |                      |              |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                         |                                         |                                          |                      |              |
| Avances et acomptes                  |                                                         |                                         |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | TOTAL III                               | 5 030                                    |                      | 7 357        |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées par mise en équivalence         |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Autres participations                                   |                                         | 4 402 352                                |                      | 483 992      |
|                                      | Autres titres immobilisés                               |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières             |                                         | 200                                      |                      |              |
|                                      |                                                         |                                         | TOTAL IV                                 | 4 402 552            |              |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)    |                                                         |                                         | 4 672 582                                |                      | 698 869      |

| CADRE B                           |                                        |                           | IMMOBILISATIONS | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation légal<br>Valeur d'origine |
|-----------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|-----------------|----------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------------|
|                                   |                                        |                           |                 | par virt poste | par cessions |                                    |                                        |
| INCORPOR.                         | Frais d'êtbs, de recherche & de dével. |                           | TOTAL I         |                |              | 207 520                            |                                        |
|                                   | Autres postes d'immob. incorporelles   |                           | TOTAL II        |                |              | 265 000                            |                                        |
| CORPORELLES                       | Terrains                               |                           |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Constructions                          | Sur sol propre            |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Sur sol d'autrui          |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Inst.tech., mat.                       | Ins. gal. agen. amé. cons |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        | outillage indus.          |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres immos corporelles               | Ins. gal. agen. amé. div. |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Matériel de transport     |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Mat.bureau, info., mob.   |                 |                |              |                                    |                                        |
| Emballages récup. div.            |                                        |                           |                 |                |              |                                    |                                        |
| Immos corporelles en cours        |                                        |                           |                 |                |              |                                    |                                        |
| Avances et acomptes               |                                        |                           |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        |                           | TOTAL III       |                |              | 12 387                             |                                        |
| FINANCIERES                       | Part. évaluées par mise en equivalence |                           |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres participations                  |                           |                 |                |              | 4 886 344                          |                                        |
|                                   | Autres titres immobilisés              |                           |                 |                |              | 200                                |                                        |
|                                   | Prêts & autres immob. financières      |                           |                 |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        |                           | TOTAL IV        |                |              | 4 886 544                          |                                        |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) |                                        |                           |                 |                |              | 5 371 451                          |                                        |

## AMORTISSEMENTS

| CADRE A                                                 |                                     | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                           |                                     | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | <b>TOTAL</b>                        |                                                                      | 14 490                                  |                                                    | 14 490                                            |
| Autres immobilisations incorporelles                    | <b>TOTAL</b>                        | 47 700                                                               | 13 250                                  |                                                    | 60 950                                            |
| Terrains                                                |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                           | Sur sol propre                      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Sur sol d'autrui                    |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Inst. générales agen. aménag. cons. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels         |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immos corporelles                                | Inst. générales agencem. amén. div. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Matériel de transport               |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Mat. bureau et informatique, mob.   | 4 260                                                                | 1 033                                   |                                                    | 5 292                                             |
|                                                         | Emballages récupérables divers      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | <b>TOTAL</b>                        | 4 260                                                                | 1 033                                   |                                                    | 5 292                                             |
|                                                         | <b>TOTAL GENERAL</b>                | 51 960                                                               | 28 773                                  |                                                    | 80 732                                            |

| CADRE B                                         |                                                                                  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                   |                                                                                  | DOTATIONS                                                                          |                |                                    | REPRISES              |                                            |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 |                                                                                  | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel         | Différentiel de durée | Mode dégressif                             | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Frais d'établissements                          |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Immob. incorporelles                            |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Constr.                                         | Terrains                                                                         |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Sur sol propre                                                                   |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Sur sol autrui                                                                   |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Inst. agenc. et amén.                                                            |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Inst. techniques mat. et outil.                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Inst. gales, agenc. am divers                                                    |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Immo. corpor.                                                                    |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Mat. transport                                                                   |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Mat. bureau mobilier                                                             |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Emballages récup. divers                                                         |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Total général non ventilé                       |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| CADRE C                                         | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES |                                                                                    |                | Montant net au début de l'exercice | Augmentations         | Dotations de l'exercice aux amortissements |                            | Montant net a la fin de l'exercice     |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler             |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Primes de remboursement des obligations         |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et participations                                                            | Capital | Capitaux<br>propres autres<br>que le capital | Q. P. du capital<br>détenu en % | Résultat dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT<br/>LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |         |                                              |                                 |                                   |
| <b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>                           |         |                                              |                                 |                                   |
| ALCOM TECHNOLOGIES - 9 RUE DES NOZEAUX 10600 BAR                                      | 7 500   | 996 089                                      | 100.00                          | 22 215                            |
| ELEMENT SOLUTIONS - 43 RUE THEODORE GARDERE 330                                       | 2 000   | -990                                         | 100.00                          | -290                              |
| EXAMO - 79 TER AVENUE JEAN JAURES 60700 PONT SAIN                                     |         |                                              | 100.00                          |                                   |
| <b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>                  |         |                                              |                                 |                                   |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT<br/>LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |         |                                              |                                 |                                   |
| <b>1. Filiales non reprises en A :</b>                                                |         |                                              |                                 |                                   |
| a. Françaises                                                                         |         |                                              |                                 |                                   |
| b. Etrangères                                                                         |         |                                              |                                 |                                   |
| <b>2. Participations non reprises en A :</b>                                          |         |                                              |                                 |                                   |
| a. Dans des sociétés françaises                                                       |         |                                              |                                 |                                   |
| b. Dans des sociétés étrangères                                                       |         |                                              |                                 |                                   |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - TABLEAU FILIALES

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

| Informations financières (5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Capital (6) | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10) | Quote-part du ca détenu en % | Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) |           | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9) | Montant des cautions et avals 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |                                                                       |                              | Brute                                         | Nette     |                                                                            |                                                         |                                                                   |                                                                 |                                                                |
| A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)<br>1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)<br>ALCOM TECHNOLOGIES - 9 RUE DES NOZEAUX 10600 BARBEREY SAINT SULPICE - 497918102<br>ELEMENT SOLUTIONS - 43 RUE THEODORE GARDERE 33000 BORDEAUX - 838987055<br>EXAMO - 79 TER AVENUE JEAN JAURES 60700 PONT SAINTE MARIE - 453396533<br>2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)<br>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS<br>1. Filiales non reprises au §A :<br>a. Filiales françaises<br>b. Filiales étrangères<br><br>2. Participations non reprises au §A :<br>a. Dans des sociétés françaises<br>b. Dans des sociétés étrangères | 7 500       | 996 089                                                               | 100.00                       | 4 401 352                                     | 4 401 352 |                                                                            |                                                         | 1 932 127                                                         | 22 215                                                          | 192 000                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2 000       | -990                                                                  | 100.00                       | 1 000                                         | 1 000     |                                                                            |                                                         |                                                                   | -290                                                            |                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                                                       | 100.00                       | 483 992                                       | 483 992   |                                                                            |                                                         |                                                                   |                                                                 |                                                                |

(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).

(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.

(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.

# ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |                                                                     | Montant brut                                 | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                            |                                              |                |                |
|                     | Prêts (1) (2)                                                       |                                              |                |                |
|                     | Autres immobilisations financières                                  | 200                                          |                | 200            |
| ACTIF CIRCULANT     | Clients douteux ou litigieux                                        |                                              |                |                |
|                     | Autres créances clients                                             | 24 000                                       | 24 000         |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/> |                                              |                |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                                      |                                              |                |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                       |                                              |                |                |
|                     | Etat & autres                                                       | 225 569                                      | 225 569        |                |
|                     | coll. publiques                                                     | 20 063                                       | 20 063         |                |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                         |                                              |                |                |
|                     | Divers                                                              |                                              |                |                |
|                     | Groupe et associés (2)                                              | 2 161                                        | 2 161          |                |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)        |                                              |                |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                         | 83                                           | 83             |                |
| TOTAUX              |                                                                     | 272 076                                      | 271 876        | 200            |
| Renvois (1)         | Montant                                                             | - Créances représentatives de titres prêtés  |                |                |
| (2)                 | des                                                                 | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                |                |
|                     |                                                                     | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                |                |
|                     | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)             |                                              |                |                |

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE     | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 106 500.00 | 10.00              |
| Titres émis pendant l'exercice                            | 28 720.00  | 10.00              |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |            |                    |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 135 220.00 | 10.00              |

## ETAT DES DETTES

## 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                    | 1 662 096        | 253 869        | 1 408 228                     |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) |                                              |                  |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés             |                                              | 37 020           | 37 020         |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                |                                              |                  |                |                               |                 |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux |                                              | 3 080            | 3 080          |                               |                 |
| Etat &                                       | Impôts sur les bénéfices                     |                  |                |                               |                 |
| autres                                       | Taxe sur la valeur ajoutée                   | 4 000            | 4 000          |                               |                 |
| collectiv.                                   | Obligations cautionnées                      |                  |                |                               |                 |
| publiques                                    | Autres impôts, taxes & assimilés             | 315              | 315            |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés |                                              |                  |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                        |                                              | 648 063          | 648 063        |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)  |                                              | 18 723           | 18 723         |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés    |                                              |                  |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                  |                                              |                  |                |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                |                                              | <b>2 373 297</b> | <b>965 069</b> | <b>1 408 228</b>              |                 |
| Renvois                                      | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   | 78 000           |                |                               |                 |
|                                              | Emprunts remboursés en cours d'exercice      | 225 149          |                |                               |                 |
|                                              | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés |                  |                |                               |                 |

**COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF****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     | 19 257        |
| Emprunts et dettes financières divers                      | 5 924         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 7 200         |
| Dettes fiscales et sociales                                | 280           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |               |
| Autres dettes                                              |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>32 661</b> |

## ENGAGEMENTS

## ENGAGEMENTS DONNÉS

Engagements donnés par la SAS MOMENTUM :

- Délégation au profit de la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel de Champagne Bourgogne de l'assurance homme-clé sur la tête de monsieur Fabrice GAUTIER ;
- Délégation (imparfaite) au profit de la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel de Champagne Bourgogne de la garantie actif passif.

|                                                          | AUTRES           | DIRIGEANTS | FILIALES   | PARTICI-<br>PATIONS | AUTRES<br>ENTREPRISES<br>LIÉES | MONTANT          |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------|------------|---------------------|--------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus                               |                  |            |            |                     |                                |                  |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société |                  |            |            |                     |                                |                  |
| Engagements assortis de sûretés réelles                  |                  |            |            |                     |                                |                  |
| Intérêts à échoir                                        | 101 532          |            |            |                     |                                | 101 532          |
| Assurances à échoir                                      |                  |            |            |                     |                                |                  |
| Autres engagements donnés :                              |                  |            |            |                     |                                |                  |
| Contrats de crédits-bails                                |                  |            |            |                     |                                |                  |
| Contrats de locations financement                        |                  |            |            |                     |                                |                  |
| Nantissement titres Alcom Technologies                   | 4 200 000        |            |            |                     |                                | 4 200 000        |
| <b>TOTAL (1)</b>                                         | <b>4 301 532</b> |            |            |                     |                                | <b>4 301 532</b> |
|                                                          | AUTRES           | DIRIGEANTS | PROVISIONS |                     |                                | MONTANT          |
| Engagements en matière de pensions                       |                  |            |            |                     |                                |                  |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>4 301 532</b> |            |            |                     |                                | <b>4 301 532</b> |

**MOMENTUM**  
**Société par actions simplifiée au capital de 1 352 200 euros**  
**Siège social : 9 rue des Nozeaux, 10600 BARBEREY ST SULPICE**  
**829 024 660 RCS TROYES**

---

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE**  
**DU 8 FEVRIER 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2021**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2021 s'élevant à 81 233,74 euros de la manière suivante :

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice          | 81 233,74 euros |
| A la réserve légale             | 1 208 euros     |
| S'élevant ainsi à 135 220 euros |                 |
|                                 | -----           |
| Solde                           | 80 025,74 euros |

Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 248 168,70 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
La Présidente  
Société GAUTIER INVESTISSEMENTS  
PRIVES représentée par  
Fabrice Gautier