

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 02527

Numéro SIREN : 489 800 805

Nom ou dénomination : (groupe) astek

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2022 sous le numéro de dépôt 33927

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 2 678 467 | 119 451 | 2 559 017 | |
| Fonds commercial | | | | 38 037 789 |
| Autres immobilisations incorporelles | 174 870 | 174 870 | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 851 509 | 1 053 634 | 797 876 | 462 145 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 121 765 260 | 7 044 582 | 114 720 677 | 70 752 711 |
| Créances rattachées à des participations | 4 215 | 4 215 | | |
| Autres titres immobilisés | 12 347 | | 12 347 | 12 347 |
| Prêts | 11 762 493 | | 11 762 493 | 11 676 017 |
| Autres immobilisations financières | 690 979 | | 690 979 | 635 529 |
| ACTIF IMMOBILISE | 138 940 141 | 8 396 752 | 130 543 389 | 121 576 538 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 26 631 673 | -39 397 | 26 671 070 | 17 311 700 |
| Autres créances | 58 546 037 | 3 296 711 | 55 249 325 | 44 114 632 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 4 643 172 | | 4 643 172 | 11 609 024 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 605 197 | | 605 197 | 621 217 |
| ACTIF CIRCULANT | 90 426 079 | 3 257 315 | 87 168 764 | 73 656 574 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | 3 879 464 | | 3 879 464 | 1 376 842 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | 22 379 | | 22 379 | |
| TOTAL GENERAL | 233 268 063 | 11 654 067 | 221 613 996 | 196 609 954 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 422 349) | 422 349 | 502 349 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 14 600 456 | 14 600 456 |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 97 839 | 97 839 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | |
| Report à nouveau | 565 172 | 32 954 504 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | -6 329 901 | 18 211 810 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | 24 372 | |
| CAPITAUX PROPRES | 9 380 287 | 66 366 957 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 1 701 907 | 3 409 938 |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS | 1 701 907 | 3 409 938 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | 130 000 000 | 62 870 000 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | | 11 600 000 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 377 566 | 4 846 185 |
| Dettes fiscales et sociales | 12 297 160 | 9 993 627 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 64 857 076 | 36 918 071 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | 605 176 |
| DETTES | 210 531 802 | 126 833 059 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 221 613 996 | 196 609 954 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 23 985 450 | | 23 985 450 | 52 939 575 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 23 985 450 | | 23 985 450 | 52 939 575 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 167 392 | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 4 358 954 | 678 619 |
| Autres produits | | | 96 | 40 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 28 511 892 | 53 618 233 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | 52 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 14 389 482 | 16 234 947 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 827 152 | 1 624 493 |
| Salaires et traitements | | | 6 985 329 | 23 381 582 |
| Charges sociales | | | 3 749 552 | 10 018 402 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 2 197 609 | 319 443 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | 78 234 |
| Dotations aux provisions | | | | 1 138 636 |
| Autres charges | | | 553 809 | 638 634 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 28 702 985 | 53 434 371 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | -191 093 | 183 862 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 3 558 140 | 476 163 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | 13 344 578 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | 5 219 000 |
| Différences positives de change | | | | -7 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 3 558 140 | 19 039 735 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | 3 000 000 | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 6 854 727 | 3 528 551 |
| Différences négatives de change | | | 6 658 | 9 298 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 9 861 385 | 3 537 849 |
| RESULTAT FINANCIER | | | -6 303 245 | 15 501 886 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | -6 494 338 | 15 685 749 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 202 465 | 38 665 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 101 030 | 34 988 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 303 495 | 73 653 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 95 683 | 29 204 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 3 207 511 | 549 826 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 24 372 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 327 566 | 579 030 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -3 024 071 | -505 377 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | -3 188 508 | -3 031 438 |
| TOTAL DES PRODUITS | 32 373 526 | 72 731 621 |
| TOTAL DES CHARGES | 38 703 427 | 54 519 812 |
| BENEFICE OU PERTE | -6 329 901 | 18 211 810 |

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31 décembre 2021 sont établis en conformité avec le règlement ANC n° 2014 - 03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n° 2020 - 09 du 29/12/2020 relatif au PCG et les avis et recommandations ultérieurs de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 présente un total de 221 613 995 €

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat déficitaire de 6.329.900 €

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

(groupe) Astek est au 31 décembre 2021 la holding de tête d'un groupe de 12 sociétés de services implantées en France et à l'international.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Titres de participation

Les titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice, la valeur comptable est comparée à la valeur économique. Une provision pour dépréciation est constituée le cas échéant lorsque cette dernière est inférieure.

La valeur économique est évaluée sur la base des critères suivants :

- Montant des fonds propres
- Chiffre d'affaires annuel
- Résultat d'exploitation
- Accroissement et fidélisation de la clientèle
- Perspective de rentabilité

Au 31 décembre 2021, le groupe a retenu une approche en fonction des flux de trésorerie futurs actualisés (DCF) proche de la méthode utilisée dans la norme IAS 36 afin de suivre la valeur des titres. En fonction des UGT (unité génératrice de trésorerie), cette approche repose sur les éléments suivants :

- un plan d'affaire sur 5 ans établi par le groupe
- un taux d'actualisation médian à 10 %
- un taux de croissance à l'infini de 1.5 %

Une UGT peut être constituée par une ou plusieurs entités juridiques.

Cette approche a été complétée par l'approche des multiples, l'approche de ratio du chiffre d'affaires et l'approche de la comparaison entre la quote-part de situation nette à la clôture de l'exercice de la filiale et la valeur des titres.

Immobilisations incorporelles

Ce poste inclut des logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition, ils sont amortis en linéaire sur une durée comprise entre 1 et 3 ans.

En ce qui concerne les fonds de commerce, ceux-ci ont été évalués au moment de l'acquisition en fonction du chiffre d'affaires, du résultat dégagé et des flux de trésoreries prévisionnelles.

A la clôture de chaque exercice, la valeur nette comptable est comparée à la valeur d'utilité.

La valeur d'utilité des fonds de commerce est évaluée selon la méthode des cash-flows futurs actualisés.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

La société retient comme amortissement économique le mode linéaire (L) ou dégressif (D) suivant les règles usuelles en la matière et ce, sur les durées suivantes :

- . Agencements et installations 5 ans L
- . Matériel de bureau informatique 4 ans L
- . Mobilier de bureau 5 ans L
- . Matériel de transport 3 ans L

Frais d'émission d'emprunt obligataire :

Ces frais peuvent être (PCG art. 212-11)

- Soit maintenus en charges pour la totalité dans l'exercice où ils sont exposés ;
- Soit répartis sur la durée de l'emprunt

Groupe Astek, a fait le choix de répartir la charge sur la durée de l'emprunt.

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.

Créances clients

Les créances clients sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances échues font l'objet des dépréciations suivantes :

- Les créances de plus de 12 mois ou en statut contentieux sont provisionnées à 100%
- Les créances échues depuis plus de 6 mois sont provisionnées à 60%
- Les créances échues depuis plus de 3 mois sont provisionnées à 30%

Provisions pour risques

Depuis 2015, les litiges prud'homaux sont provisionnés par la société à hauteur de 75% du chef de la demande sur la base d'une analyse au cas par cas et en fonction des informations disponibles. Dès lors qu'une condamnation en première instance est connue, la provision est ajustée à hauteur de ce montant.

Dans le cas de certains litiges exceptionnels, cette provision est revue au cas par cas et peut être portée à 100% du chef de la demande.

Pour les autres litiges, ils sont provisionnés à hauteur des risques par la société sur la base d'une analyse au cas par cas et en fonction des informations disponibles.

Autres informations :

Engagement en matière de retraites :

Le calcul a été effectué en tenant compte des droits acquis en vertu de la convention collective de la société, pondérés en fonction d'un taux de rotation du personnel variable en fonction de l'âge du salarié et d'un taux de mortalité. Ces droits sont actualisés au taux de 1.13 % (Taux de rendement des instruments dédiés aux engagements sociaux long terme). Ce montant s'élève 401 761 €uros, la société a décidé de ne pas le comptabiliser.

Identité de la consolidante :

ROBINSON TECHNOLOGIES
34 Avenue des Champs Elysées
75008 PARIS

Un sous-palier de consolidation Groupe Astek est en place dont la société tête de pôle est :

(groupe) Astek
Les Patios - Bâtiment D
77-81 rue Marcel Dassault
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Intégration fiscale :

Un groupe d'intégration fiscale est constitué entre la société (**groupe**) Astek) et ses filiales listées ci-dessous. La convention prévoit la neutralité. Chaque société membre de la convention supporte sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément. La convention d'intégration fiscale ne prévoit pas de reversement aux filiales déficitaires des économies d'impôt réalisées du fait de l'utilisation par la société tête de groupe du déficit de ses filiales.

- Astek SA
- Astek Projets et Offres
- Astek Technology
- Catep
- Astek International
- Intitek For Manufacturing
- Axible Technologie
- Ineat Lille
- Ineat Paris
- Ineat Lyon
- Ineat Itms

Evènements de l'exercice :

1.4 Faits majeurs de l'exercice

Périmètre France

- Impact de la crise du « coronavirus »

Après une année 2020 marquée par la crise sanitaire liée au covid-19, l'année 2021 a vu à son tour plusieurs rebonds épidémiques perturbant l'activité économique.

Cependant, l'ensemble des filiales du Groupe ASTEK avait su adapter l'organisation du travail et l'ensemble de ses processus, et a pu profiter de son positionnement diversifié, en termes de clients et de géographie, et de sa solidité financière.

Il n'y a pas d'impact significatif dans les comptes de la filiale.

- Achat de 15 % des parts de SEMANTYS

Le 26 octobre 2021, la société Groupe Astek a effectué le rachat des titres détenue par le minoritaire a hauteur de

1.030.000 € lui permettant de détenir à 100 % l'entité Semantys

- Achat de la marque Astek à la société Astek

En date du 30 décembre 2021, la société Astek SA a cédé à la société Groupe Astek sa marque pour un montant de 2 500 000 €

- Restructuration des filiales du sous-groupe INTITEK

Par une décision d'Associé Unique en date du 26 février 2021, il a été décidé de la dissolution sans liquidation de la société INTITEK, avec effet au 1^{er} avril 2021.

Nous vous précisons qu'aucune opposition n'a été formée dans le délai légal. Dès lors, l'intégralité des filiales de la société INTITEK se sont trouvées directement détenues par la Société, à savoir INTITEK FOR INDUSTRY, INTITEK FOR PEOPLE, INTITEK MANUFACTURING et INTITEK INTERNATIONAL.

Parallèlement, aux termes du projet de traité de fusion simplifiée en date du 23 mars, déposé au greffe du Tribunal de Nanterre le 25 mars, les sociétés INTITEK FOR PEOPLE et INTITEK FOR INDUSTRY ont fusionné avec la société ASTEK INDUSTRIE, avec effet au du 1^{er} mai 2021.

- Nomination d'un nouveau membre du Directoire

Aux termes d'un Conseil de Surveillance en date du 15 mars 2021, il a été décidé de compléter la composition du Directoire en procédant à la nomination de Madame Morgane ERMERY, en qualité de nouveau membre.

- Soutien financier

Aux termes d'un Conseil de Surveillance du 8 avril 2021, il a été décidé d'apporter le soutien de la société (groupe) astek à quatre de ses filiales, les sociétés INEAT LILLE, INEAT ITMS, INEAT LYON, INEAT PARIS, afin de leur permettre d'exécuter leurs obligations, en mettant notamment tout en œuvre pour qu'elles disposent toutes d'une trésorerie suffisante pour maintenir leur activité, dans le respect du principe de continuité d'exploitation.

- Emission d'obligations et nouveaux nantisements de titres des filiales du Groupe

Par décision du Conseil de Surveillance en date du 05 aout 2021 et du Directoire le même jour, il a été procédé à la conclusion de documents de financement, de document de sûretés et d'un contrat de subordination avec Groupe H.I.G. WhiteHorse. De ce fait, il a été procédé au refinancement de la dette obligataire existante auprès de Tikehau Investment Management. Afin d'assurer le financement de l'opération, il a été conclu deux contrats de souscription relatifs à l'émission d'obligations simples pour un montant de 130 000 000 €. En garantie du contrat de financement accordé par le Groupe H.I.G. WhiteHorse, il a été procédé aux nantisements des titres des filiales de la société (groupe) astek.

- Réduction de capital par rachat de titres

Aux termes d'une Assemblée Générale Extraordinaire en date du 16 aout 2021, il a été décidé la réduction du capital de la Société d'un montant maximum de 80.000 euros, par voie d'achat en vue de leur annulation de 80.000 actions de 1 €uro de valeur nominale chacune, toutes entièrement libérées, sur les 502.349 actions composant le capital social. A cette occasion, l'Assemblée Générale Extraordinaire a conféré tous pouvoirs au Directoire à l'effet, d'une part, de proposer le rachat de leurs actions aux Actionnaires et, d'autre part, de constater l'absence d'oppositions des créanciers et l'annulation des actions.

En conséquence, le Directoire a constaté le 09 septembre 2021 la réalisation de la réduction de capital social de la Société d'un montant de 80.000 €uros, par annulation de 80.000 actions de 1 €uro de valeur nominale. Après réduction, le capital de la Société a été ramené de 502.349 euros à 422.349 €uros.

Nous vous précisons qu'aucune opposition n'a été formée dans le délai légal.

- Nomination d'un censeur

Aux termes de l'Assemblée Générale Ordinaire en date du 27 septembre 2021, suite à la démission de la société Tikehau Investment Management de son mandat de censeur, il a été décider de nommer en remplacement, pour une durée de deux ans renouvelables automatiquement, la société TEMPUSHOLDING 82 SA R.L

- Rachat du Groupe Emisys

Le 15 décembre 2021, le Groupe ASTEK, via sa filiale INEAT SOLUTION a pris le contrôle du Groupe EMISYS en opérant le rachat de plus de la majorité des actions de la société HOLDING EMISYS. Cette société détient la totalité des actions des sociétés composant le Groupe à savoir les sociétés EMISYS, EMISYS AIX EN PROVENCE, EMISYS LYON et EMISYS LILLE

Grace à cette opération, le Groupe ASTEK sera en mesure de renforcer encore sa couverture territoriale en France notamment dans l'est de la France. L'acquisition du Groupe EMISYS permettra également au Groupe ASTEK d'acquérir de nouvelles compétences notamment dans les domaines de développement de projet et de renforcer son offre dans le conseil en gestion de projets.

- Apport partiel d'actifs en faveur de la société ASTEK TECHNOLOGY

Par convention en date du 23 novembre 2021 et réalisée le 31 décembre 2021, il a été fait apport par la société (groupe) astek de sa branche complète et autonome d'activités à caractère opérationnel, à la société ASTEK TECHNOLOGY, pour une valeur nette de 26.096.054 euros.

Cet apport a été rémunéré par la création de 82.400 actions de 25 euros chacune attribuées à (groupe) astek, à titre d'une augmentation de capital de 2.060.000 euros.

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital a représenté une prime d'apport de 24.036.054 euros.

Zone Europe

- Acquisition du Groupe IMMUNE IT

Le 10 février 2021, la société ASTEK INTERNATIONAL a procédé au rachat du Groupe IMMUNE IT. Ce Groupe est constitué i) d'une société néerlandaise, la société IMMUNE-IT BV, société de droit néerlandais ayant son siège social à Onderwijsboulevard 222, 5223 DJ's-Hertogenbosch (Pays-Bas), immatriculée au répertoire néerlandais des entreprises sous le numéro 08084115 et de sa filiale, la société JAVIT, société de droit néerlandais ayant son siège social à Onderwijsboulevard 222, 5223 DJ's-Hertogenbosch (Pays-Bas), ainsi que ii) d'une société située en Belgique, la société IMMUNE-IT B.V. société de droit belge ayant son siège social à Industrielaan 4, 9320 Aalst (Belgique), immatriculée à la banque carrefour belge des entreprises sous le numéro 0892.949.831.

Evènements post-clôture :

Périmètre France

- Absorption des sociétés INEAT LYON et INEAT ITMS

Aux termes d'un projet de traité de fusion simplifiée en date du 21 avril 2022, déposé au greffe du Tribunal de Nanterre le même jour, les sociétés INEAT LYON et INEAT ITMS ont fusionné avec la Société, avec effet au du 31 mai 2021. Il est rappelé qu'au moment de la fusion, les trois sociétés étaient sœurs, détenues à 100% par la société (groupe) astek.

Zone Europe

- Cession des titres de la société ASTEK Belgique

La société ASTEK INTERNATIONAL a acquis auprès de la société (groupe) astek l'ensemble des parts sociales de la société ASTEK BELGIQUE, soit 30 parts sociales sur les 200 parts sociales composant le capital.

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|--------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 38 077 455 | | 36 473 112 |
| Terrains | | | |
| | Dont composants | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | | | |
| Installations générales, agenc., aménag. | 403 431 | | 588 905 |
| Matériel de transport | | | 62 081 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 373 114 | | 479 146 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 776 545 | | 1 130 133 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 74 801 508 | | 110 643 119 |
| Autres titres immobilisés | 12 347 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 12 311 546 | | 5 241 019 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 87 125 401 | | 115 884 138 |
| TOTAL GENERAL | 125 979 402 | | 153 487 382 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|----------|--------------------|--------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | 71 697 230 | 2 853 338 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | 33 928 | 958 408 | |
| Matériel de transport | | | 62 081 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | 21 240 | 831 020 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 55 168 | 1 851 509 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | 63 675 152 | 121 769 475 | |
| Autres titres immobilisés | | | 12 347 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 5 099 093 | 12 453 472 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 68 774 245 | 134 235 294 | |
| TOTAL GENERAL | | 140 526 643 | 138 940 141 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|------------------|---------------|------------------|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 39 666 | 275 406 | 20 751 | 294 321 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 39 666 | 275 406 | 20 751 | 294 321 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 105 151 | 294 516 | 10 248 | 389 419 |
| Matériel de transport | | 62 081 | | 62 081 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 209 250 | 420 773 | 27 889 | 602 134 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 314 400 | 777 370 | 38 136 | 1 053 634 |
| TOTAL GENERAL | 354 066 | 1 052 776 | 58 887 | 1 347 955 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|----------------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |
| Frais établis. | | | | | | | |
| Fonds Cial | | | | | | | |
| Autres. INC. | | | | | | | |

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

| | | | | |
|----------------------|---------------|--|--|---------------|
| Acquis. titre | 24 372 | | | 24 372 |
| TOTAL | 24 372 | | | 24 372 |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | 1 376 842 | 4 296 250 | 1 793 628 | 3 879 464 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | 24 372 | | 24 372 |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | 24 372 | | 24 372 |
| Provisions pour litiges | 3 409 938 | | 1 708 031 | 1 701 907 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 3 409 938 | | 1 708 031 | 1 701 907 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | 4 044 582 | 3 000 000 | | 7 044 582 |
| Dépréciations autres immobilis. financières | 4 215 | | | 4 215 |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | 255 483 | | 294 880 | -39 397 |
| Autres dépréciations | 3 296 711 | | | 3 296 711 |
| DEPRECIATIONS | 7 600 992 | 3 000 000 | 294 880 | 10 306 112 |
| TOTAL GENERAL | 11 010 929 | 3 024 372 | 2 002 911 | 12 032 391 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | | 294 881 | |
| Dotations et reprises financières | | 3 000 000 | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | 24 372 | 1 708 030 | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Créances rattachées à des participations | 4 215 | 4 215 | |
| Prêts | 11 762 493 | | 11 762 493 |
| Autres immobilisations financières | 690 979 | | 690 979 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 26 631 673 | 26 631 673 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 598 990 | 4 598 990 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 335 116 | 335 116 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | 15 316 355 | 15 316 355 | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 1 983 369 | 1 983 369 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | 35 719 475 | 35 719 475 | |
| Débiteurs divers | 592 732 | 592 732 | |
| Charges constatées d'avance | 605 197 | 605 197 | |
| TOTAL GENERAL | 98 240 594 | 85 787 122 | 12 453 472 |

| | |
|--|-----------|
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 5 135 010 |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 5 048 534 |
| Prêts et avances consentis aux associés | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | 130 000 000 | 130 000 000 | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 377 566 | 3 377 566 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 321 256 | 1 321 256 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 177 528 | 5 177 528 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 4 719 850 | 4 719 850 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 1 078 525 | 1 078 525 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 64 786 483 | 64 786 483 | | |
| Autres dettes | 70 593 | 70 593 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 210 531 802 | 210 531 802 | | |

| | |
|---|-------------|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 139 318 453 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 83 788 453 |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés | |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| CHARGES A PAYER | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH | | | | |
| 408100 | FNP HORS GROUPE | 647 277,95 | 617 268,77 | 30 009,18 |
| 408105C | FNP GROUPE | 27,08 | 125 626,46 | -125 599,38 |
| 408105D | FNP GROUPE | | -52 164,00 | 52 164,00 |
| 408110 | FNP ASTEK SA | -254 093,00 | 219 622,05 | -473 715,05 |
| 408114 | FNP ASTEK PROJETS OFFRES | 1 046 187,60 | 695 606,94 | 350 580,66 |
| 408131 | FNP INEAT PARIS | 99 710,74 | | 99 710,74 |
| 408132 | FNP ITMS | 24 217,61 | | 24 217,61 |
| 408135 | FNP INEAT LILLE | 230 335,84 | | 230 335,84 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH | | 1 793 663,82 | 1 605 960,22 | 187 703,60 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| 42800C | NOTES DE FRAIS A PAYER | 48 171,16 | 548,93 | 47 622,23 |
| 42800D | NOTES DE FRAIS A PAYER | -96 083,54 | -15 410,25 | -80 673,29 |
| 428100 | PROVISIONS FRAIS SALARIES | 12 387,49 | 48 049,37 | -35 661,88 |
| 428200 | PROVISIONS CONGES PAYES | 486 933,99 | 2 330 474,23 | -1 843 540,24 |
| 428210 | PROV CPTE EPARGNE TEMPS | 175 172,61 | 491 235,65 | -316 063,04 |
| 428600 | PROV PRIMES + PRIMES VACANCES | 299 854,99 | 316 905,58 | -17 050,59 |
| 438200 | CHARGES SOC PROV CP | -335 116,02 | 1 048 713,42 | -1 383 829,44 |
| 438210 | CHG PROV CPTE EPARGNE TEMPS | 633 065,06 | 221 056,16 | 412 008,90 |
| 438600 | CHG SOCIALES SUR PRIMES | 551 021,86 | 658 556,27 | -107 534,41 |
| 438601 | TAXE APPRENTISSAGE | 51 957,38 | 25 388,61 | 26 568,77 |
| 438602 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 22 069,32 | 65 873,94 | -43 804,62 |
| 438603 | EFFORT CONSTRUCTION | 24 211,23 | 103 317,15 | -79 105,92 |
| 448600 | ETAT TAXES A PAYER | 106 890,92 | 153 732,16 | -46 841,24 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 1 980 536,45 | 5 448 441,22 | -3 467 904,77 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 3 774 200,27 | 7 054 401,44 | -3 280 201,17 |

Charges et produits constatés d'avance

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|-----------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | | |
| 486000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 605 197,16 | 621 217,29 | -16 020,13 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 605 197,16 | 621 217,29 | -16 020,13 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | | |
| 487000 | Produits constatés d'avance | | -592 146,22 | 592 146,22 |
| 487105C | PCA GROUPE | | -13 030,10 | 13 030,10 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | -605 176,32 | 605 176,32 |

| Date d'arrêté | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Durée de l'exercice (mois) | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| CAPITAL EN FIN D'EXERCICE | | | | | |
| Capital social | 422 349 | 502 349 | 494 400 | 423 250 | 492 000 |
| Nombre d'actions | | | | | |
| - ordinaires | 422 349 | 502 349 | 494 400 | 423 250 | 492 000 |
| - à dividende prioritaire | | | | | |
| Nombre maximum d'actions à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par droit de souscription | | | | | |
| OPERATIONS ET RESULTATS | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 23 985 450 | 52 939 575 | 69 350 190 | 71 641 509 | 63 366 111 |
| Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions | -4 346 500 | 11 465 816 | 585 139 | 2 262 832 | -5 299 477 |
| Impôts sur les bénéfices | -3 188 508 | -2 097 029 | -902 909 | -62 184 | 751 177 |
| Participation des salariés | | | | | 47 588 |
| Dot. Amortissements et provisions | 5 171 909 | -3 714 556 | -5 267 314 | -618 320 | -10 947 261 |
| Résultat net | -6 329 901 | 18 211 810 | 6 755 362 | 2 943 336 | 4 849 019 |
| Résultat distribué | | | | | |
| RESULTAT PAR ACTION | | | | | |
| Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions | -7,43 | 28,86 | 3,01 | 5,49 | -12,39 |
| Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions | -14,99 | 36,25 | 13,66 | 6,95 | 9,86 |
| Dividende attribué | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PERSONNEL | | | | | |
| Effectif moyen des salariés | 443 | 499 | 642 | 677 | 632 |
| Masse salariale | 6 985 329 | 23 381 582 | 31 375 911 | 33 801 682 | 30 769 986 |
| Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...) | 3 749 552 | 10 018 402 | 13 407 451 | 14 988 035 | 12 847 008 |

| Dénomination Siège Social | Capital Capitaux Propres | Q.P. Détenue Divid.encaiss. | Val. brute Val. nette | Titres Titres | Prêts, avances Cautions | Chiffre d'affaires Résultat |
|---|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------|
| FILIALES (plus de 50%) | | | | | | |
| ASTEK SA 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 9 905 227 48 412 879 | 99,94 | 19 462 804 19 462 804 | | | 111 597 812 8 131 856 |
| ASTEK TECHNOLOGY 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 3 279 751 36 002 786 | 100 | 82 238 416 82 238 416 | | | 82 272 350 2 986 610 |
| SEMANTYS 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 50 000 4 598 177 | 100 | 1 152 500 1 152 500 | | | 4 593 157 -14 146 |
| CATEP 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 100 000 -120 075 | 100 | 5 484 230 2 484 230 | | | 2 347 028 -230 325 |
| ASTEK PROJETS OFFRES 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 100 000 290 629 | 100 | 4 115 379 134 379 | | | 1 737 297 180 148 |
| ASTEK INTERNATIONAL 35 Avenue Pierre Grenier 92100 Boulogne B | 37 000 12 125 709 | 100 | 928 800 928 800 | | | 958 501 10 566 230 |
| PARTICIPATIONS (10 à 50%) | | | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| AUTRES PARTICIPATIONS | | | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |

| Situation à l'ouverture de l'exercice | | Solde | |
|---|--|-------------------|------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | | 66 366 957 |
| Distributions sur résultats antérieurs | | | 4 521 141 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | | 61 845 816 |
| Variations en cours d'exercice | | En moins | En plus |
| Variations du capital | | 80 000 | |
| Variations des primes liées au capital | | | |
| Variations des réserves | | | |
| Variations des subventions d'investissement | | | |
| Variations des provisions réglementées | | | |
| Autres variations | | 46 080 000 | 24 372 |
| Résultat de l'exercice | | 6 329 900 | |
| SOLDE | | 52 465 528 | |
| Situation à la clôture de l'exercice | | Solde | |
| Capitaux propres avant répartition | | | 9 380 288 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 418100 | CLIENTS FAE HORS GROUPE | 6 765,10 | 1 308 675,84 | -1 301 910,74 |
| 418105D | FAE GROUPE | | 32 826,11 | -32 826,11 |
| 418110 | FAE ASTEK SA | 8 146 824,00 | 3 175 810,06 | 4 971 013,94 |
| 418112 | FAE CATEP | 90 883,00 | 107 294,90 | -16 411,90 |
| 418113 | FAE ASTEK INDUSTRIE | 7 440 964,00 | 920 083,52 | 6 520 880,48 |
| 418114 | FAE ASTEK PROJETS OFFRES | -9 599,00 | 6 288,40 | -15 887,40 |
| 418115 | FAE SEMANTYS | 219 110,00 | 162 761,85 | 56 348,15 |
| 418116 | FAE ASTEK INTERNATIONAL | 42 702,00 | | 42 702,00 |
| 418119 | FAE INTITEK | | 38 254,78 | -38 254,78 |
| 418120 | FAE INTITEK FOR PEOPLE | | 1 768 374,84 | -1 768 374,84 |
| 418121 | FAE INTITEK FOR INDUSTRY | | 1 204 022,32 | -1 204 022,32 |
| 418122 | FAE AXIBLE | 10 655,00 | 58 467,59 | -47 812,59 |
| 418123 | FAE INTITEK FOR MANUFACTURING | 74 753,80 | 129 797,95 | -55 044,15 |
| 418129 | FAE DREAM IT | 139 543,93 | 13 200,00 | 126 343,93 |
| 418131 | FAE INEAT PARIS | 167 261,00 | | 167 261,00 |
| 418132 | FAE ITMS | 24 643,00 | | 24 643,00 |
| 418133 | FAE INEAT LYON | 10 793,00 | | 10 793,00 |
| 418135 | FAE INEAT LILLE | 640 368,00 | | 640 368,00 |
| 418153 | FAE ASTEK CANADA | 5 262,00 | | 5 262,00 |
| 428700 | PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR | 971,48 | 870 417,22 | -869 445,74 |
| 468700 | PRODUITS A RECEVOIR | -2 586,70 | | -2 586,70 |
| TOTAL | | 17 009 313,61 | 9 796 275,38 | 7 213 038,23 |
| TOTAL | | 17 009 313,61 | 9 796 275,38 | 7 213 038,23 |

PRODUITS A RECEVOIR

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

| | | | | |
|---------|-------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 418100 | CLIENTS FAE HORS GROUPE | 6 765,10 | 1 308 675,84 | -1 301 910,74 |
| 418105D | FAE GROUPE | | 32 826,11 | -32 826,11 |
| 418110 | FAE ASTEK SA | 8 146 824,00 | 3 175 810,06 | 4 971 013,94 |
| 418112 | FAE CATEP | 90 883,00 | 107 294,90 | -16 411,90 |
| 418113 | FAE ASTEK INDUSTRIE | 7 440 964,00 | 920 083,52 | 6 520 880,48 |
| 418114 | FAE ASTEK PROJETS OFFRES | -9 599,00 | 6 288,40 | -15 887,40 |
| 418115 | FAE SEMANTYS | 219 110,00 | 162 761,85 | 56 348,15 |
| 418116 | FAE ASTEK INTERNATIONAL | 42 702,00 | | 42 702,00 |
| 418119 | FAE INTITEK | | 38 254,78 | -38 254,78 |
| 418120 | FAE INTITEK FOR PEOPLE | | 1 768 374,84 | -1 768 374,84 |
| 418121 | FAE INTITEK FOR INDUSTRY | | 1 204 022,32 | -1 204 022,32 |
| 418122 | FAE AXIBLE | 10 655,00 | 58 467,59 | -47 812,59 |
| 418123 | FAE INTITEK FOR MANUFACTURING | 74 753,80 | 129 797,95 | -55 044,15 |
| 418129 | FAE DREAM IT | 139 543,93 | 13 200,00 | 126 343,93 |
| 418131 | FAE INEAT PARIS | 167 261,00 | | 167 261,00 |
| 418132 | FAE ITMS | 24 643,00 | | 24 643,00 |
| 418133 | FAE INEAT LYON | 10 793,00 | | 10 793,00 |
| 418135 | FAE INEAT LILLE | 640 368,00 | | 640 368,00 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|---|-------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 418153 | FAE ASTEK CANADA | 5 262,00 | | 5 262,00 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 17 010 928,83 | 8 925 858,16 | 8 085 070,67 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| 428700 | PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR | 971,48 | 870 417,22 | -869 445,74 |
| 468700 | PRODUITS A RECEVOIR | -2 586,70 | | -2 586,70 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | -1 615,22 | 870 417,22 | -872 032,44 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | | 17 009 313,61 | 9 796 275,38 | 7 213 038,23 |

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 422 349 | | 80 000 | 1 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

A d n P a r i s

Société de Commissariat aux Comptes Membre de la Compagnie Régionale de Paris

109, rue de Courcelles - 75017 PARIS

4, rue du Bulloz - PAE Les Glaisins - 74940 ANNECY LE VIEUX

(groupe) astek

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 422.349 €uros

Siège social : Les Patios - Bâtiment D - 77 - 81 ter, rue Marcel Dassault - 92100 BOULOGNE

489 800 805 RCS NANTERRE

Rapport sur les comptes annuels Rapport sur les comptes consolidés Rapport spécial sur les conventions réglementées

(exercice clos le 31 décembre 2021)

A d n P a r i s

Société de Commissariat aux Comptes Membre de la Compagnie Régionale de Paris

109, rue de Courcelles - 75017 PARIS

4, rue du Bulloz - PAE Les Glaisins - 74940 ANNECY LE VIEUX

(groupe) astek

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 422.349 Euros

Siège social : Les Patios - Bâtiment D - 77 - 81 ter, rue Marcel Dassault - 92100 BOULOGNE

489 800 805 RCS NANTERRE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

(exercice clos le 31 décembre 2021)

(groupe) astek

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 422.349 €uros

Siège social : Les Patios - Bâtiment D - 77 - 81 ter, rue Marcel Dassault - 92100 BOULOGNE

489 800 805 RCS NANTERRE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

A l'assemblée générale de la société (groupe) astek.

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 (groupe) astek 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 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 représente 114.720.677 €, sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, et leur valeur a été appréciée selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés, ainsi que le décrit la note de l'annexe figurant en première page sous l'intitulé « *Règles et méthodes comptables - Titres de participation* ».

L'annexe aux comptes annuels décrit sous les intitulés « *Créances clients* » et « *Provisions pour risques* » les méthodes de dépréciation des créances clients, et le calcul des provisions pour risques. Nous nous sommes assurés du bien-fondé des méthodes retenues et de la correcte comptabilisation des provisions correspondantes.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du Code de commerce.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du directoire sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par les articles L. 225-37-3 et L. 225-37-4 du Code de commerce.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-37-3 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

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 votre directoire.

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.

Fait à Paris, le 24 mai 2022.

Pour Adn Paris,
Société de Commissaires aux Comptes :



Philippe SIXDENIER,
Mandataire social.

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 2 678 467 | 119 451 | 2 559 017 | |
| Fonds commercial | | | | 38 037 789 |
| Autres immobilisations incorporelles | 174 870 | 174 870 | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 851 509 | 1 053 634 | 797 876 | 462 145 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 121 765 260 | 7 044 582 | 114 720 677 | 70 752 711 |
| Créances rattachées à des participations | 4 215 | 4 215 | | |
| Autres titres immobilisés | 12 347 | | 12 347 | 12 347 |
| Prêts | 11 762 493 | | 11 762 493 | 11 676 017 |
| Autres immobilisations financières | 690 979 | | 690 979 | 635 529 |
| ACTIF IMMOBILISE | 138 940 141 | 8 396 752 | 130 543 389 | 121 576 538 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 26 631 673 | -39 397 | 26 671 070 | 17 311 700 |
| Autres créances | 58 546 037 | 3 296 711 | 55 249 325 | 44 114 632 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 4 643 172 | | 4 643 172 | 11 609 024 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 605 197 | | 605 197 | 621 217 |
| ACTIF CIRCULANT | 90 426 079 | 3 257 315 | 87 168 764 | 73 656 574 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | 3 879 464 | | 3 879 464 | 1 376 842 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | 22 379 | | 22 379 | |
| TOTAL GENERAL | 233 268 063 | 11 654 067 | 221 613 996 | 196 609 954 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 422 349) | 422 349 | 502 349 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 14 600 456 | 14 600 456 |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 97 839 | 97 839 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | |
| Report à nouveau | 565 172 | 32 954 504 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | -6 329 901 | 18 211 810 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | 24 372 | |
| CAPITAUX PROPRES | 9 380 287 | 66 366 957 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 1 701 907 | 3 409 938 |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS | 1 701 907 | 3 409 938 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | 130 000 000 | 62 870 000 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | | 11 600 000 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 377 566 | 4 846 185 |
| Dettes fiscales et sociales | 12 297 160 | 9 993 627 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 64 857 076 | 36 918 071 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | 605 176 |
| DETTES | 210 531 802 | 126 833 059 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 221 613 996 | 196 609 954 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 23 985 450 | | 23 985 450 | 52 939 575 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 23 985 450 | | 23 985 450 | 52 939 575 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 167 392 | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 4 358 954 | 678 619 |
| Autres produits | | | 96 | 40 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 28 511 892 | 53 618 233 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | 52 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 14 389 482 | 16 234 947 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 827 152 | 1 624 493 |
| Salaires et traitements | | | 6 985 329 | 23 381 582 |
| Charges sociales | | | 3 749 552 | 10 018 402 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 2 197 609 | 319 443 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | 78 234 |
| Dotations aux provisions | | | | 1 138 636 |
| Autres charges | | | 553 809 | 638 634 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 28 702 985 | 53 434 371 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | -191 093 | 183 862 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 3 558 140 | 476 163 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | 13 344 578 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | 5 219 000 |
| Différences positives de change | | | | -7 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 3 558 140 | 19 039 735 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | 3 000 000 | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 6 854 727 | 3 528 551 |
| Différences négatives de change | | | 6 658 | 9 298 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 9 861 385 | 3 537 849 |
| RESULTAT FINANCIER | | | -6 303 245 | 15 501 886 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | -6 494 338 | 15 685 749 |

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 202 465 | 38 665 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 101 030 | 34 988 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 303 495 | 73 653 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 95 683 | 29 204 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 3 207 511 | 549 826 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 24 372 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 327 566 | 579 030 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -3 024 071 | -505 377 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | -3 188 508 | -3 031 438 |
| TOTAL DES PRODUITS | 32 373 526 | 72 731 621 |
| TOTAL DES CHARGES | 38 703 427 | 54 519 812 |
| BENEFICE OU PERTE | -6 329 901 | 18 211 810 |

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31 décembre 2021 sont établis en conformité avec le règlement ANC n° 2014 - 03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n° 2020 - 09 du 29/12/2020 relatif au PCG et les avis et recommandations ultérieurs de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 présente un total de 221 613 995 €

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat déficitaire de 6.329.900 €

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

(groupe) Astek est au 31 décembre 2021 la holding de tête d'un groupe de 12 sociétés de services implantées en France et à l'international.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Titres de participation

Les titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice, la valeur comptable est comparée à la valeur économique. Une provision pour dépréciation est constituée le cas échéant lorsque cette dernière est inférieure.

La valeur économique est évaluée sur la base des critères suivants :

- Montant des fonds propres
- Chiffre d'affaires annuel
- Résultat d'exploitation
- Accroissement et fidélisation de la clientèle
- Perspective de rentabilité

Au 31 décembre 2021, le groupe a retenu une approche en fonction des flux de trésorerie futurs actualisés (DCF) proche de la méthode utilisée dans la norme IAS 36 afin de suivre la valeur des titres. En fonction des UGT (unité génératrice de trésorerie), cette approche repose sur les éléments suivants :

- un plan d'affaire sur 5 ans établi par le groupe
- un taux d'actualisation médian à 10 %
- un taux de croissance à l'infini de 1.5 %

Une UGT peut être constituée par une ou plusieurs entités juridiques.

Cette approche a été complétée par l'approche des multiples, l'approche de ratio du chiffre d'affaires et l'approche de la comparaison entre la quote-part de situation nette à la clôture de l'exercice de la filiale et la valeur des titres.

Immobilisations incorporelles

Ce poste inclut des logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition, ils sont amortis en linéaire sur une durée comprise entre 1 et 3 ans.

En ce qui concerne les fonds de commerce, ceux-ci ont été évalués au moment de l'acquisition en fonction du chiffre d'affaires, du résultat dégagé et des flux de trésoreries prévisionnelles.

A la clôture de chaque exercice, la valeur nette comptable est comparée à la valeur d'utilité.

La valeur d'utilité des fonds de commerce est évaluée selon la méthode des cash-flows futurs actualisés.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

La société retient comme amortissement économique le mode linéaire (L) ou dégressif (D) suivant les règles usuelles en la matière et ce, sur les durées suivantes :

- . Agencements et installations 5 ans L
- . Matériel de bureau informatique 4 ans L
- . Mobilier de bureau 5 ans L
- . Matériel de transport 3 ans L

Frais d'émission d'emprunt obligataire :

Ces frais peuvent être (PCG art. 212-11)

- Soit maintenus en charges pour la totalité dans l'exercice où ils sont exposés ;
- Soit répartis sur la durée de l'emprunt

Groupe Astek, a fait le choix de répartir la charge sur la durée de l'emprunt.

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.

Créances clients

Les créances clients sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances échues font l'objet des dépréciations suivantes :

- Les créances de plus de 12 mois ou en statut contentieux sont provisionnées à 100%
- Les créances échues depuis plus de 6 mois sont provisionnées à 60%
- Les créances échues depuis plus de 3 mois sont provisionnées à 30%

Provisions pour risques

Depuis 2015, les litiges prud'homaux sont provisionnés par la société à hauteur de 75% du chef de la demande sur la base d'une analyse au cas par cas et en fonction des informations disponibles. Dès lors qu'une condamnation en première instance est connue, la provision est ajustée à hauteur de ce montant.

Dans le cas de certains litiges exceptionnels, cette provision est revue au cas par cas et peut être portée à 100% du chef de la demande.

Pour les autres litiges, ils sont provisionnés à hauteur des risques par la société sur la base d'une analyse au cas par cas et en fonction des informations disponibles.

Autres informations :

Engagement en matière de retraites :

Le calcul a été effectué en tenant compte des droits acquis en vertu de la convention collective de la société, pondérés en fonction d'un taux de rotation du personnel variable en fonction de l'âge du salarié et d'un taux de mortalité. Ces droits sont actualisés au taux de 1.13 % (Taux de rendement des instruments dédiés aux engagements sociaux long terme). Ce montant s'élève 401 761 €uros, la société a décidé de ne pas le comptabiliser.

Identité de la consolidante :

ROBINSON TECHNOLOGIES
34 Avenue des Champs Elysées
75008 PARIS

Un sous-palier de consolidation Groupe Astek est en place dont la société tête de pôle est :

(groupe) Astek
Les Patios - Bâtiment D
77-81 rue Marcel Dassault
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Intégration fiscale :

Un groupe d'intégration fiscale est constitué entre la société (**groupe) Astek**) et ses filiales listées ci-dessous. La convention prévoit la neutralité. Chaque société membre de la convention supporte sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément. La convention d'intégration fiscale ne prévoit pas de reversement aux filiales déficitaires des économies d'impôt réalisées du fait de l'utilisation par la société tête de groupe du déficit de ses filiales.

- Astek SA
- Astek Projets et Offres
- Astek Technology
- Catep
- Astek International
- Intitek For Manufacturing
- Axible Technologie
- Ineat Lille
- Ineat Paris
- Ineat Lyon
- Ineat Itms

Evènements de l'exercice :

1.4 Faits majeurs de l'exercice

Périmètre France

- Impact de la crise du « coronavirus »

Après une année 2020 marquée par la crise sanitaire liée au covid-19, l'année 2021 a vu à son tour plusieurs rebonds épidémiques perturbant l'activité économique.

Cependant, l'ensemble des filiales du Groupe ASTEK avait su adapter l'organisation du travail et l'ensemble de ses processus, et a pu profiter de son positionnement diversifié, en termes de clients et de géographie, et de sa solidité financière.

Il n'y a pas d'impact significatif dans les comptes de la filiale.

- Achat de 15 % des parts de SEMANTYS

Le 26 octobre 2021, la société Groupe Astek a effectué le rachat des titres détenue par le minoritaire a hauteur de

1.030.000 € lui permettant de détenir à 100 % l'entité Semantys

- Achat de la marque Astek à la société Astek

En date du 30 décembre 2021, la société Astek SA a cédé à la société Groupe Astek sa marque pour un montant de 2 500 000 €

- Restructuration des filiales du sous-groupe INTITEK

Par une décision d'Associé Unique en date du 26 février 2021, il a été décidé de la dissolution sans liquidation de la société INTITEK, avec effet au 1^{er} avril 2021.

Nous vous précisons qu'aucune opposition n'a été formée dans le délai légal. Dès lors, l'intégralité des filiales de la société INTITEK se sont trouvées directement détenues par la Société, à savoir INTITEK FOR INDUSTRY, INTITEK FOR PEOPLE, INTITEK MANUFACTURING et INTITEK INTERNATIONAL.

Parallèlement, aux termes du projet de traité de fusion simplifiée en date du 23 mars, déposé au greffe du Tribunal de Nanterre le 25 mars, les sociétés INTITEK FOR PEOPLE et INTITEK FOR INDUSTRY ont fusionné avec la société ASTEK INDUSTRIE, avec effet au du 1^{er} mai 2021.

- Nomination d'un nouveau membre du Directoire

Aux termes d'un Conseil de Surveillance en date du 15 mars 2021, il a été décidé de compléter la composition du Directoire en procédant à la nomination de Madame Morgane ERMERY, en qualité de nouveau membre.

- Soutien financier

Aux termes d'un Conseil de Surveillance du 8 avril 2021, il a été décidé d'apporter le soutien de la société (groupe) astek à quatre de ses filiales, les sociétés INEAT LILLE, INEAT ITMS, INEAT LYON, INEAT PARIS, afin de leur permettre d'exécuter leurs obligations, en mettant notamment tout en œuvre pour qu'elles disposent toutes d'une trésorerie suffisante pour maintenir leur activité, dans le respect du principe de continuité d'exploitation.

- Emission d'obligations et nouveaux nantisements de titres des filiales du Groupe

Par décision du Conseil de Surveillance en date du 05 aout 2021 et du Directoire le même jour, il a été procédé à la conclusion de documents de financement, de document de sûretés et d'un contrat de subordination avec Groupe H.I.G. WhiteHorse. De ce fait, il a été procédé au refinancement de la dette obligataire existante auprès de Tikehau Investment Management. Afin d'assurer le financement de l'opération, il a été conclu deux contrats de souscription relatifs à l'émission d'obligations simples pour un montant de 130 000 000 €. En garantie du contrat de financement accordé par le Groupe H.I.G. WhiteHorse, il a été procédé aux nantisements des titres des filiales de la société (groupe) astek.

- Réduction de capital par rachat de titres

Aux termes d'une Assemblée Générale Extraordinaire en date du 16 aout 2021, il a été décidé la réduction du capital de la Société d'un montant maximum de 80.000 euros, par voie d'achat en vue de leur annulation de 80.000 actions de 1 €uro de valeur nominale chacune, toutes entièrement libérées, sur les 502.349 actions composant le capital social. A cette occasion, l'Assemblée Générale Extraordinaire a conféré tous pouvoirs au Directoire à l'effet, d'une part, de proposer le rachat de leurs actions aux Actionnaires et, d'autre part, de constater l'absence d'oppositions des créanciers et l'annulation des actions.

En conséquence, le Directoire a constaté le 09 septembre 2021 la réalisation de la réduction de capital social de la Société d'un montant de 80.000 €uros, par annulation de 80.000 actions de 1 €uro de valeur nominale. Après réduction, le capital de la Société a été ramené de 502.349 euros à 422.349 €uros.

Nous vous précisons qu'aucune opposition n'a été formée dans le délai légal.

- Nomination d'un censeur

Aux termes de l'Assemblée Générale Ordinaire en date du 27 septembre 2021, suite à la démission de la société Tikehau Investment Management de son mandat de censeur, il a été décider de nommer en remplacement, pour une durée de deux ans renouvelables automatiquement, la société TEMPUSHOLDING 82 SA R.L

- Rachat du Groupe Emisys

Le 15 décembre 2021, le Groupe ASTEK, via sa filiale INEAT SOLUTION a pris le contrôle du Groupe EMISYS en opérant le rachat de plus de la majorité des actions de la société HOLDING EMISYS. Cette société détient la totalité des actions des sociétés composant le Groupe à savoir les sociétés EMISYS, EMISYS AIX EN PROVENCE, EMISYS LYON et EMISYS LILLE

Grace à cette opération, le Groupe ASTEK sera en mesure de renforcer encore sa couverture territoriale en France notamment dans l'est de la France. L'acquisition du Groupe EMISYS permettra également au Groupe ASTEK d'acquérir de nouvelles compétences notamment dans les domaines de développement de projet et de renforcer son offre dans le conseil en gestion de projets.

- Apport partiel d'actifs en faveur de la société ASTEK TECHNOLOGY

Par convention en date du 23 novembre 2021 et réalisée le 31 décembre 2021, il a été fait apport par la société (groupe) astek de sa branche complète et autonome d'activités à caractère opérationnel, à la société ASTEK TECHNOLOGY, pour une valeur nette de 26.096.054 euros.

Cet apport a été rémunéré par la création de 82.400 actions de 25 euros chacune attribuées à (groupe) astek, à titre d'une augmentation de capital de 2.060.000 euros.

La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation de capital a représenté une prime d'apport de 24.036.054 euros.

Zone Europe

- Acquisition du Groupe IMMUNE IT

Le 10 février 2021, la société ASTEK INTERNATIONAL a procédé au rachat du Groupe IMMUNE IT. Ce Groupe est constitué i) d'une société néerlandaise, la société IMMUNE-IT BV, société de droit néerlandais ayant son siège social à Onderwijsboulevard 222, 5223 DJ's-Hertogenbosch (Pays-Bas), immatriculée au répertoire néerlandais des entreprises sous le numéro 08084115 et de sa filiale, la société JAVIT, société de droit néerlandais ayant son siège social à Onderwijsboulevard 222, 5223 DJ's-Hertogenbosch (Pays-Bas), ainsi que ii) d'une société située en Belgique, la société IMMUNE-IT B.V. société de droit belge ayant son siège social à Industrielaan 4, 9320 Aalst (Belgique), immatriculée à la banque carrefour belge des entreprises sous le numéro 0892.949.831.

Evènements post-clôture :

Périmètre France

- Absorption des sociétés INEAT LYON et INEAT ITMS

Aux termes d'un projet de traité de fusion simplifiée en date du 21 avril 2022, déposé au greffe du Tribunal de Nanterre le même jour, les sociétés INEAT LYON et INEAT ITMS ont fusionné avec la Société, avec effet au du 31 mai 2021. Il est rappelé qu'au moment de la fusion, les trois sociétés étaient sœurs, détenues à 100% par la société (groupe) astek.

Zone Europe

- Cession des titres de la société ASTEK Belgique

La société ASTEK INTERNATIONAL a acquis auprès de la société (groupe) astek l'ensemble des parts sociales de la société ASTEK BELGIQUE, soit 30 parts sociales sur les 200 parts sociales composant le capital.

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|--------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 38 077 455 | | 36 473 112 |
| Terrains | | | |
| | Dont composants | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | | | |
| Installations générales, agenc., aménag. | 403 431 | | 588 905 |
| Matériel de transport | | | 62 081 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 373 114 | | 479 146 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 776 545 | | 1 130 133 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 74 801 508 | | 110 643 119 |
| Autres titres immobilisés | 12 347 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 12 311 546 | | 5 241 019 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 87 125 401 | | 115 884 138 |
| TOTAL GENERAL | 125 979 402 | | 153 487 382 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|----------|--------------------|--------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | 71 697 230 | 2 853 338 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | 33 928 | 958 408 | |
| Matériel de transport | | | 62 081 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | 21 240 | 831 020 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 55 168 | 1 851 509 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | 63 675 152 | 121 769 475 | |
| Autres titres immobilisés | | | 12 347 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 5 099 093 | 12 453 472 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 68 774 245 | 134 235 294 | |
| TOTAL GENERAL | | 140 526 643 | 138 940 141 | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|------------------|---------------|------------------|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 39 666 | 275 406 | 20 751 | 294 321 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 39 666 | 275 406 | 20 751 | 294 321 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 105 151 | 294 516 | 10 248 | 389 419 |
| Matériel de transport | | 62 081 | | 62 081 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 209 250 | 420 773 | 27 889 | 602 134 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 314 400 | 777 370 | 38 136 | 1 053 634 |
| TOTAL GENERAL | 354 066 | 1 052 776 | 58 887 | 1 347 955 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|----------------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |
| Frais établis. | | | | | | | |
| Fonds Cial | | | | | | | |
| Autres. INC. | | | | | | | |

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

| | | | | |
|----------------------|---------------|--|--|---------------|
| Acquis. titre | 24 372 | | | 24 372 |
| TOTAL | 24 372 | | | 24 372 |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | 1 376 842 | 4 296 250 | 1 793 628 | 3 879 464 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | 24 372 | | 24 372 |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | 24 372 | | 24 372 |
| Provisions pour litiges | 3 409 938 | | 1 708 031 | 1 701 907 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 3 409 938 | | 1 708 031 | 1 701 907 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | 4 044 582 | 3 000 000 | | 7 044 582 |
| Dépréciations autres immobilis. financières | 4 215 | | | 4 215 |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | 255 483 | | 294 880 | -39 397 |
| Autres dépréciations | 3 296 711 | | | 3 296 711 |
| DEPRECIATIONS | 7 600 992 | 3 000 000 | 294 880 | 10 306 112 |
| TOTAL GENERAL | 11 010 929 | 3 024 372 | 2 002 911 | 12 032 391 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | | 294 881 | |
| Dotations et reprises financières | | 3 000 000 | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | 24 372 | 1 708 030 | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Créances rattachées à des participations | 4 215 | 4 215 | |
| Prêts | 11 762 493 | | 11 762 493 |
| Autres immobilisations financières | 690 979 | | 690 979 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 26 631 673 | 26 631 673 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 598 990 | 4 598 990 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 335 116 | 335 116 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | 15 316 355 | 15 316 355 | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 1 983 369 | 1 983 369 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | 35 719 475 | 35 719 475 | |
| Débiteurs divers | 592 732 | 592 732 | |
| Charges constatées d'avance | 605 197 | 605 197 | |
| TOTAL GENERAL | 98 240 594 | 85 787 122 | 12 453 472 |

| | |
|--|-----------|
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 5 135 010 |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 5 048 534 |
| Prêts et avances consentis aux associés | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | 130 000 000 | 130 000 000 | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 377 566 | 3 377 566 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 321 256 | 1 321 256 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 177 528 | 5 177 528 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 4 719 850 | 4 719 850 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 1 078 525 | 1 078 525 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 64 786 483 | 64 786 483 | | |
| Autres dettes | 70 593 | 70 593 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 210 531 802 | 210 531 802 | | |

| | |
|---|-------------|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 139 318 453 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 83 788 453 |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés | |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| CHARGES A PAYER | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH | | | | |
| 408100 | FNP HORS GROUPE | 647 277,95 | 617 268,77 | 30 009,18 |
| 408105C | FNP GROUPE | 27,08 | 125 626,46 | -125 599,38 |
| 408105D | FNP GROUPE | | -52 164,00 | 52 164,00 |
| 408110 | FNP ASTEK SA | -254 093,00 | 219 622,05 | -473 715,05 |
| 408114 | FNP ASTEK PROJETS OFFRES | 1 046 187,60 | 695 606,94 | 350 580,66 |
| 408131 | FNP INEAT PARIS | 99 710,74 | | 99 710,74 |
| 408132 | FNP ITMS | 24 217,61 | | 24 217,61 |
| 408135 | FNP INEAT LILLE | 230 335,84 | | 230 335,84 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH | | 1 793 663,82 | 1 605 960,22 | 187 703,60 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| 42800C | NOTES DE FRAIS A PAYER | 48 171,16 | 548,93 | 47 622,23 |
| 42800D | NOTES DE FRAIS A PAYER | -96 083,54 | -15 410,25 | -80 673,29 |
| 428100 | PROVISIONS FRAIS SALARIES | 12 387,49 | 48 049,37 | -35 661,88 |
| 428200 | PROVISIONS CONGES PAYES | 486 933,99 | 2 330 474,23 | -1 843 540,24 |
| 428210 | PROV CPTE EPARGNE TEMPS | 175 172,61 | 491 235,65 | -316 063,04 |
| 428600 | PROV PRIMES + PRIMES VACANCES | 299 854,99 | 316 905,58 | -17 050,59 |
| 438200 | CHARGES SOC PROV CP | -335 116,02 | 1 048 713,42 | -1 383 829,44 |
| 438210 | CHG PROV CPTE EPARGNE TEMPS | 633 065,06 | 221 056,16 | 412 008,90 |
| 438600 | CHG SOCIALES SUR PRIMES | 551 021,86 | 658 556,27 | -107 534,41 |
| 438601 | TAXE APPRENTISSAGE | 51 957,38 | 25 388,61 | 26 568,77 |
| 438602 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 22 069,32 | 65 873,94 | -43 804,62 |
| 438603 | EFFORT CONSTRUCTION | 24 211,23 | 103 317,15 | -79 105,92 |
| 448600 | ETAT TAXES A PAYER | 106 890,92 | 153 732,16 | -46 841,24 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 1 980 536,45 | 5 448 441,22 | -3 467 904,77 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 3 774 200,27 | 7 054 401,44 | -3 280 201,17 |

Charges et produits constatés d'avance

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--|-----------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | | |
| 486000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 605 197,16 | 621 217,29 | -16 020,13 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 605 197,16 | 621 217,29 | -16 020,13 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | | |
| 487000 | Produits constatés d'avance | | -592 146,22 | 592 146,22 |
| 487105C | PCA GROUPE | | -13 030,10 | 13 030,10 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | -605 176,32 | 605 176,32 |

| Date d'arrêté | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Durée de l'exercice (mois) | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| CAPITAL EN FIN D'EXERCICE | | | | | |
| Capital social | 422 349 | 502 349 | 494 400 | 423 250 | 492 000 |
| Nombre d'actions | | | | | |
| - ordinaires | 422 349 | 502 349 | 494 400 | 423 250 | 492 000 |
| - à dividende prioritaire | | | | | |
| Nombre maximum d'actions à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par droit de souscription | | | | | |
| OPERATIONS ET RESULTATS | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 23 985 450 | 52 939 575 | 69 350 190 | 71 641 509 | 63 366 111 |
| Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions | -4 346 500 | 11 465 816 | 585 139 | 2 262 832 | -5 299 477 |
| Impôts sur les bénéfices | -3 188 508 | -2 097 029 | -902 909 | -62 184 | 751 177 |
| Participation des salariés | | | | | 47 588 |
| Dot. Amortissements et provisions | 5 171 909 | -3 714 556 | -5 267 314 | -618 320 | -10 947 261 |
| Résultat net | -6 329 901 | 18 211 810 | 6 755 362 | 2 943 336 | 4 849 019 |
| Résultat distribué | | | | | |
| RESULTAT PAR ACTION | | | | | |
| Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions | -7,43 | 28,86 | 3,01 | 5,49 | -12,39 |
| Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions | -14,99 | 36,25 | 13,66 | 6,95 | 9,86 |
| Dividende attribué | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PERSONNEL | | | | | |
| Effectif moyen des salariés | 443 | 499 | 642 | 677 | 632 |
| Masse salariale | 6 985 329 | 23 381 582 | 31 375 911 | 33 801 682 | 30 769 986 |
| Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...) | 3 749 552 | 10 018 402 | 13 407 451 | 14 988 035 | 12 847 008 |

| Dénomination Siège Social | Capital Capitaux Propres | Q.P. Détenue Divid.encaiss. | Val. brute Val. nette | Titres Titres | Prêts, avances Cautions | Chiffre d'affaires Résultat |
|---|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------|
| FILIALES (plus de 50%) | | | | | | |
| ASTEK SA 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 9 905 227 48 412 879 | 99,94 | 19 462 804 19 462 804 | | | 111 597 812 8 131 856 |
| ASTEK TECHNOLOGY 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 3 279 751 36 002 786 | 100 | 82 238 416 82 238 416 | | | 82 272 350 2 986 610 |
| SEMANTYS 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 50 000 4 598 177 | 100 | 1 152 500 1 152 500 | | | 4 593 157 -14 146 |
| CATEP 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 100 000 -120 075 | 100 | 5 484 230 2 484 230 | | | 2 347 028 -230 325 |
| ASTEK PROJETS OFFRES 31 Ter Rue Marcel Dassault 92100 Boulogne | 100 000 290 629 | 100 | 4 115 379 134 379 | | | 1 737 297 180 148 |
| ASTEK INTERNATIONAL 35 Avenue Pierre Grenier 92100 Boulogne B | 37 000 12 125 709 | 100 | 928 800 928 800 | | | 958 501 10 566 230 |
| PARTICIPATIONS (10 à 50%) | | | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| AUTRES PARTICIPATIONS | | | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |

| Situation à l'ouverture de l'exercice | | Solde | |
|---|--|-------------------|------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | | 66 366 957 |
| Distributions sur résultats antérieurs | | | 4 521 141 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | | 61 845 816 |
| Variations en cours d'exercice | | En moins | En plus |
| Variations du capital | | 80 000 | |
| Variations des primes liées au capital | | | |
| Variations des réserves | | | |
| Variations des subventions d'investissement | | | |
| Variations des provisions réglementées | | | |
| Autres variations | | 46 080 000 | 24 372 |
| Résultat de l'exercice | | 6 329 900 | |
| SOLDE | | 52 465 528 | |
| Situation à la clôture de l'exercice | | Solde | |
| Capitaux propres avant répartition | | | 9 380 288 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|--------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 418100 | CLIENTS FAE HORS GROUPE | 6 765,10 | 1 308 675,84 | -1 301 910,74 |
| 418105D | FAE GROUPE | | 32 826,11 | -32 826,11 |
| 418110 | FAE ASTEK SA | 8 146 824,00 | 3 175 810,06 | 4 971 013,94 |
| 418112 | FAE CATEP | 90 883,00 | 107 294,90 | -16 411,90 |
| 418113 | FAE ASTEK INDUSTRIE | 7 440 964,00 | 920 083,52 | 6 520 880,48 |
| 418114 | FAE ASTEK PROJETS OFFRES | -9 599,00 | 6 288,40 | -15 887,40 |
| 418115 | FAE SEMANTYS | 219 110,00 | 162 761,85 | 56 348,15 |
| 418116 | FAE ASTEK INTERNATIONAL | 42 702,00 | | 42 702,00 |
| 418119 | FAE INTITEK | | 38 254,78 | -38 254,78 |
| 418120 | FAE INTITEK FOR PEOPLE | | 1 768 374,84 | -1 768 374,84 |
| 418121 | FAE INTITEK FOR INDUSTRY | | 1 204 022,32 | -1 204 022,32 |
| 418122 | FAE AXIBLE | 10 655,00 | 58 467,59 | -47 812,59 |
| 418123 | FAE INTITEK FOR MANUFACTURING | 74 753,80 | 129 797,95 | -55 044,15 |
| 418129 | FAE DREAM IT | 139 543,93 | 13 200,00 | 126 343,93 |
| 418131 | FAE INEAT PARIS | 167 261,00 | | 167 261,00 |
| 418132 | FAE ITMS | 24 643,00 | | 24 643,00 |
| 418133 | FAE INEAT LYON | 10 793,00 | | 10 793,00 |
| 418135 | FAE INEAT LILLE | 640 368,00 | | 640 368,00 |
| 418153 | FAE ASTEK CANADA | 5 262,00 | | 5 262,00 |
| 428700 | PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR | 971,48 | 870 417,22 | -869 445,74 |
| 468700 | PRODUITS A RECEVOIR | -2 586,70 | | -2 586,70 |
| TOTAL | | 17 009 313,61 | 9 796 275,38 | 7 213 038,23 |
| TOTAL | | 17 009 313,61 | 9 796 275,38 | 7 213 038,23 |

PRODUITS A RECEVOIR

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

| | | | | |
|---------|-------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 418100 | CLIENTS FAE HORS GROUPE | 6 765,10 | 1 308 675,84 | -1 301 910,74 |
| 418105D | FAE GROUPE | | 32 826,11 | -32 826,11 |
| 418110 | FAE ASTEK SA | 8 146 824,00 | 3 175 810,06 | 4 971 013,94 |
| 418112 | FAE CATEP | 90 883,00 | 107 294,90 | -16 411,90 |
| 418113 | FAE ASTEK INDUSTRIE | 7 440 964,00 | 920 083,52 | 6 520 880,48 |
| 418114 | FAE ASTEK PROJETS OFFRES | -9 599,00 | 6 288,40 | -15 887,40 |
| 418115 | FAE SEMANTYS | 219 110,00 | 162 761,85 | 56 348,15 |
| 418116 | FAE ASTEK INTERNATIONAL | 42 702,00 | | 42 702,00 |
| 418119 | FAE INTITEK | | 38 254,78 | -38 254,78 |
| 418120 | FAE INTITEK FOR PEOPLE | | 1 768 374,84 | -1 768 374,84 |
| 418121 | FAE INTITEK FOR INDUSTRY | | 1 204 022,32 | -1 204 022,32 |
| 418122 | FAE AXIBLE | 10 655,00 | 58 467,59 | -47 812,59 |
| 418123 | FAE INTITEK FOR MANUFACTURING | 74 753,80 | 129 797,95 | -55 044,15 |
| 418129 | FAE DREAM IT | 139 543,93 | 13 200,00 | 126 343,93 |
| 418131 | FAE INEAT PARIS | 167 261,00 | | 167 261,00 |
| 418132 | FAE ITMS | 24 643,00 | | 24 643,00 |
| 418133 | FAE INEAT LYON | 10 793,00 | | 10 793,00 |
| 418135 | FAE INEAT LILLE | 640 368,00 | | 640 368,00 |

| Compte | Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Ecart |
|---|-------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 418153 | FAE ASTEK CANADA | 5 262,00 | | 5 262,00 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 17 010 928,83 | 8 925 858,16 | 8 085 070,67 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| 428700 | PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR | 971,48 | 870 417,22 | -869 445,74 |
| 468700 | PRODUITS A RECEVOIR | -2 586,70 | | -2 586,70 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | -1 615,22 | 870 417,22 | -872 032,44 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | | 17 009 313,61 | 9 796 275,38 | 7 213 038,23 |

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|--|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 422 349 | | 80 000 | 1 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

(groupe) astek
Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 422.349 €uros
Siège social : 77/81 Ter rue Marcel Dassault
Les Patios – Bâtiment D
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
489 800 805 RCS NANTERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
EN DATE DU 14 JUIN 2022

L'an deux mille vingt deux,
Le quatorze juin,
A dix huit heures.

[.../...]

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Directoire sur la gestion de la Société pendant l'exercice clos au 31 décembre 2021, du rapport du Conseil de Surveillance sur le rapport de gestion du Directoire, et du rapport des Commissaires aux Comptes sur l'exécution de leur mission, approuve les comptes annuels dudit exercice, à savoir le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Par ailleurs, l'Assemblée Générale constate qu'il a été engagé, au titre de l'exercice écoulé, des dépenses et charges non déductibles fiscalement visée à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, à hauteur de **20.789 euros**.

Résolution ADOPTÉE à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés
372.696 voix POUR
0 voix CONTRE
0 voix ABSTENTION

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion Groupe du Directoire, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021, d'un montant de **(6.329.901) €uros** au compte report à nouveau.

Après affectation le compte, le compte « report à nouveau » est ramené de **565.172 €uros** - suite à la réduction de capital en date du 09 septembre 2021 - à **(5.764.729) €uros**.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes versés au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| Exercice | Dividende par action | Eligible à l'abattement | Non éligible à l'abattement | Nombre d'actions |
|-----------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| 2018 | 0 Euro | n/a | n/a | 492.000 |
| 2019 | 0 Euro | n/a | n/a | 494.400 |
| 2020 | 9 Euro | 803.763 Euros | 3.717.378 Euros | 502.349 |

Résolution ADOPTÉE à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés
372.696 voix POUR
0 voix CONTRE
0 voix ABSTENTION

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Directoire, du Conseil de Surveillance et des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Résolution ADOPTÉE à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés
372.696 voix POUR
0 voix CONTRE
0 voix ABSTENTION

[.../...]

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Julien GAVALDON
Président du Directoire