

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 : 2004 B 04831

Numéro SIREN : 478 480 676

Nom ou dénomination : AART ELECTRONICS

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2023 sous le numéro de dépôt 8968



**SAS AART ELECTRONICS**  
115 Chemin DE RONDE  
78290 CROISSY SUR SEINE

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS AART ELECTRONICS** relatifs à l'exercice du **01/07/2021** au **30/06/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                 |                  |       |
|---------------------------------|------------------|-------|
| <b>Total du bilan :</b>         | <b>6 947 160</b> | euros |
| <b>Chiffre d'affaires :</b>     | <b>9 198 325</b> | euros |
| <b>Résultat net comptable :</b> | <b>201 544</b>   | euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris  
Le 12/12/2022

Signature

Jean-Fabrice CAUCHY

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

| Capital souscrit non appelé (I) |                                                   |                  |                |                  |                  |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |                  |                |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                             |                  |                |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                            |                  |                |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires             | 103 122          | 90 949         | 12 173           | 30 940           |
|                                 | Fonds commercial (1)                              |                  |                |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles              |                  |                |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                               |                  |                |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                  |                |                  |                  |
|                                 | Terrains                                          |                  |                |                  |                  |
|                                 | Constructions                                     |                  |                |                  |                  |
|                                 | Installations techniques,mat. et outillage indus. |                  |                |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                | 301 014          | 237 572        | 63 442           | 74 684           |
|                                 | Immobilisations en cours                          |                  |                |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                               |                  |                |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                  |                |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.    |                  |                |                  |                  |
|                                 | Autres participations                             | 1                |                | 1                | 1                |
|                                 | Créances rattachées à des participations          | 256 433          |                | 256 433          | 187 000          |
|                                 | Autres titres immobilisés                         |                  |                |                  |                  |
|                                 | Prêts                                             |                  |                |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations financières                | 26 536           |                | 26 536           | 23 006           |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                   | <b>687 106</b>   | <b>328 521</b> | <b>358 585</b>   | <b>315 631</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                         |                  |                |                  |                  |
|                                 | Matières premières, approvisionnements            |                  |                |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de biens                   |                  |                |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de services                |                  |                |                  |                  |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                  |                  |                |                  |                  |
|                                 | Marchandises                                      | 2 532 030        |                | 2 532 030        | 2 030 619        |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>   | 10 103           |                | 10 103           | 592 810          |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                               |                  |                |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés             | 1 679 427        |                | 1 679 427        | 1 671 058        |
|                                 | Autres créances                                   | 2 103 020        |                | 2 103 020        | 853 889          |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                |                  |                |                  |                  |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            |                  |                |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 262 783          |                | 262 783          | 544 124          |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Charges constatées d'avance                       | 1 211            |                | 1 211            | 3 919            |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                | <b>6 588 575</b> |                | <b>6 588 575</b> | <b>5 696 419</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)          |                  |                |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)       |                  |                |                  |                  |
|                                 | Ecarts de conversion actif (VI)                   |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                   | <b>7 275 681</b> | <b>328 521</b> | <b>6 947 160</b> | <b>6 012 050</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

256 433

187 000

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

|                                                                              |                                                                                                     |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 525 000          | 525 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 52 500           | 52 500           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 1 156 651        | 780 659          |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>201 544</b>   | <b>375 993</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>1 935 695</b> | <b>1 734 151</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 2 601 491        | 1 779 040        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 19 727           | 19 728           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    | 944 845          | 667 168          |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 1 267 010        | 1 405 023        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 168 730          | 318 244          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 9 663            | 88 695           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>5 011 465</b> | <b>4 277 898</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>6 947 160</b> | <b>6 012 050</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 201 543,96       | 375 992,60       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 1 869 134        | 1 984 508        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

|                                 |                                                                 | France           | Exportation      | 12 mois          | 12 mois           |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION         | Ventes de marchandises                                          | 7 876 581        | 1 321 743        | 9 198 325        | 12 897 914        |
|                                 | Production vendue (Biens)                                       |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Production vendue (Services et Travaux)                         |                  |                  |                  | 195               |
|                                 | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>7 876 581</b> | <b>1 321 743</b> | <b>9 198 325</b> | <b>12 898 109</b> |
|                                 | Production stockée                                              |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Production immobilisée                                          |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Subventions d'exploitation                                      |                  |                  | 2 000            | 6 000             |
|                                 | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                  |                  | 15 924           | 3 207             |
|                                 | Autres produits                                                 |                  |                  | 5 458            | 1 606             |
|                                 | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                  |                  | <b>9 221 707</b> | <b>12 908 923</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION          | Achats de marchandises                                          |                  |                  | 6 973 545        | 9 555 351         |
|                                 | Variation de stock                                              |                  |                  | (501 411)        | 306 906           |
|                                 | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Variation de stock                                              |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Autres achats et charges externes                               |                  |                  | 1 561 959        | 1 258 781         |
|                                 | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  |                  | 32 964           | 30 816            |
|                                 | Salaires et traitements                                         |                  |                  | 390 948          | 361 296           |
|                                 | Charges sociales du personnel                                   |                  |                  | 164 245          | 137 121           |
|                                 | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Dotations aux amortissements :                                  |                  |                  |                  |                   |
|                                 | - sur immobilisations                                           |                  |                  | 38 989           | 39 973            |
|                                 | - charges d'exploitation à répartir                             |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Dotations aux dépréciations :                                   |                  |                  |                  |                   |
|                                 | - sur immobilisations                                           |                  |                  |                  |                   |
|                                 | - sur actif circulant                                           |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Dotations aux provisions                                        |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Autres charges                                                  |                  |                  | 10 245           | 3 780             |
|                                 | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                  |                  | <b>8 671 482</b> | <b>11 694 023</b> |
| <b>RES ULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                  |                  | <b>550 226</b>   | <b>1 214 900</b>  |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

| RESULTAT D'EXPLOITATION       |                                                                   | 550 226   | 1 214 900  |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| Opéra.<br>comm.               | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |            |
|                               | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |            |
| PRODUITS<br>FINANCIERS        | De participations (3)                                             |           |            |
|                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |            |
|                               | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 6 406     | 36 723     |
|                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |            |
|                               | Différences positives de change                                   | 4 418     |            |
|                               | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |           |            |
| Total des produits financiers |                                                                   | 10 824    | 36 723     |
| CHARGES<br>FINANCIERES        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |            |
|                               | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 43 734    | 19 859     |
|                               | Différences négatives de change                                   |           |            |
|                               | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |            |
| Total des charges financières |                                                                   | 43 734    | 19 859     |
| RESULTAT FINANCIER            |                                                                   | (32 910)  | 16 864     |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS |                                                                   | 517 316   | 1 231 764  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS     | Sur opérations de gestion                                         | 59 972    |            |
|                               | Sur opérations en capital                                         |           |            |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |            |
|                               | Total des produits exceptionnels                                  | 59 972    |            |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Sur opérations de gestion                                         | 304 311   | 712 542    |
|                               | Sur opérations en capital                                         |           |            |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |            |
|                               | Total des charges exceptionnelles                                 | 304 311   | 712 542    |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL         |                                                                   | (244 339) | (712 542)  |
| PARTICIPATION DES SALARIES    |                                                                   |           |            |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES      |                                                                   | 71 433    | 143 230    |
| TOTAL DES PRODUITS            |                                                                   | 9 292 503 | 12 945 646 |
| TOTAL DES CHARGES             |                                                                   | 9 090 959 | 12 569 653 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE        |                                                                   | 201 544   | 375 993    |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# **CABINET COTTET**

**SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION PARISIENNE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES - MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS**

## **AART ELECTRONICS**

S.A.S au capital de 525 000 Euros  
Siège social: 144, avenue Charles de Gaulle  
92200 Neuilly sur Seine  
RCS : Nanterre 478 480 676

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le 30 juin 2022

## **RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2022

Aux Associés

### **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 AART ELECTRONICS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, 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 01/07/2021 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par 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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels. adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet

de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris, le 02 décembre 2022

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES  
*Membre de la Compagnie Régionale de Paris :*

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Cottet', written over a horizontal line.

**CABINET COTTET**

Représenté par Philippe COTTET



Isobel  
Audit  
Consulting

**SAS AART ELECTRONICS**

115 Chemin DE RONDE

78290 CROISSY SUR SEINE

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                                      |                                                    | 30/06/2022       |                   |                  | 30/06/2021       |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                      |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I)                      |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              | 103 122          | 90 949            | 12 173           | 30 940           |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 301 014          | 237 572           | 63 442           | 74 684           |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres participations                              | 1                |                   | 1                | 1                |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           | 256 433          |                   | 256 433          | 187 000          |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 26 536           |                   | 26 536           | 23 006           |
| <b>TOTAL (II)</b>                                    |                                                    | <b>687 106</b>   | <b>328 521</b>    | <b>358 585</b>   | <b>315 631</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Marchandises                                       | 2 532 030        |                   | 2 532 030        | 2 030 619        |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    | 10 103           |                   | 10 103           | 592 810          |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              | 1 679 427        |                   | 1 679 427        | 1 671 058        |
|                                                      | Autres créances                                    | 2 103 020        |                   | 2 103 020        | 853 889          |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 262 783          |                   | 262 783          | 544 124          |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        | 1 211            |                   | 1 211            | 3 919            |
|                                                      | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>6 588 575</b> |                   | <b>6 588 575</b> | <b>5 696 419</b> |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>7 275 681</b> | <b>328 521</b>    | <b>6 947 160</b> | <b>6 012 050</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                  |                   | 256 433          | 187 000          |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                  |                   |                  |                  |

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

|                                                                              |                                                                                                     |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 525 000          | 525 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 52 500           | 52 500           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 1 156 651        | 780 659          |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>201 544</b>   | <b>375 993</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>1 935 695</b> | <b>1 734 151</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs                                                      |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                                                             |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 2 601 491        | 1 779 040        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 19 727           | 19 728           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    | 944 845          | 667 168          |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 1 267 010        | 1 405 023        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 168 730          | 318 244          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 9 663            | 88 695           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>5 011 465</b> | <b>4 277 898</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>6 947 160</b> | <b>6 012 050</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 201 543,96       | 375 992,60       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 1 869 134        | 1 984 508        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

|                                 |                                                                 | France           | Exportation      | 12 mois          | 12 mois           |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION         | Ventes de marchandises                                          | 7 876 581        | 1 321 743        | 9 198 325        | 12 897 914        |
|                                 | Production vendue (Biens)                                       |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Production vendue (Services et Travaux)                         |                  |                  |                  | 195               |
|                                 | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>7 876 581</b> | <b>1 321 743</b> | <b>9 198 325</b> | <b>12 898 109</b> |
|                                 | Production stockée                                              |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Production immobilisée                                          |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Subventions d'exploitation                                      |                  |                  | 2 000            | 6 000             |
|                                 | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                  |                  | 15 924           | 3 207             |
|                                 | Autres produits                                                 |                  |                  | 5 458            | 1 606             |
|                                 | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                  |                  | <b>9 221 707</b> | <b>12 908 923</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION          | Achats de marchandises                                          |                  |                  | 6 973 545        | 9 555 351         |
|                                 | Variation de stock                                              |                  |                  | (501 411)        | 306 906           |
|                                 | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Variation de stock                                              |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Autres achats et charges externes                               |                  |                  | 1 561 959        | 1 258 781         |
|                                 | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  |                  | 32 964           | 30 816            |
|                                 | Salaires et traitements                                         |                  |                  | 390 948          | 361 296           |
|                                 | Charges sociales du personnel                                   |                  |                  | 164 245          | 137 121           |
|                                 | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Dotations aux amortissements :                                  |                  |                  |                  |                   |
|                                 | - sur immobilisations                                           |                  |                  | 38 989           | 39 973            |
|                                 | - charges d'exploitation à répartir                             |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Dotations aux dépréciations :                                   |                  |                  |                  |                   |
|                                 | - sur immobilisations                                           |                  |                  |                  |                   |
|                                 | - sur actif circulant                                           |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Dotations aux provisions                                        |                  |                  |                  |                   |
|                                 | Autres charges                                                  |                  |                  | 10 245           | 3 780             |
|                                 | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                  |                  | <b>8 671 482</b> | <b>11 694 023</b> |
| <b>RES ULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                  |                  | <b>550 226</b>   | <b>1 214 900</b>  |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

| RES ULTAT D'EXPLOITATION          |                                                                   | 550 226   | 1 214 900  |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| Opéra.<br>comm.                   | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |            |
|                                   | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |            |
| PRODUITS<br>FINANCIERS            | De participations (3)                                             |           |            |
|                                   | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |            |
|                                   | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 6 406     | 36 723     |
|                                   | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |            |
|                                   | Différences positives de change                                   | 4 418     |            |
|                                   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |           |            |
| Total des produits financiers     |                                                                   | 10 824    | 36 723     |
| CHARGES<br>FINANCIERES            | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |            |
|                                   | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 43 734    | 19 859     |
|                                   | Différences négatives de change                                   |           |            |
|                                   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |            |
| Total des charges financières     |                                                                   | 43 734    | 19 859     |
| RES ULTAT FINANCIER               |                                                                   | (32 910)  | 16 864     |
| RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS    |                                                                   | 517 316   | 1 231 764  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS         | Sur opérations de gestion                                         | 59 972    |            |
|                                   | Sur opérations en capital                                         |           |            |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |            |
|                                   | Total des produits exceptionnels                                  | 59 972    |            |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES        | Sur opérations de gestion                                         | 304 311   | 712 542    |
|                                   | Sur opérations en capital                                         |           |            |
|                                   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |            |
| Total des charges exceptionnelles |                                                                   | 304 311   | 712 542    |
| RES ULTAT EXCEPTIONNEL            |                                                                   | (244 339) | (712 542)  |
| PARTICIPATION DES SALAIRES        |                                                                   |           |            |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES          |                                                                   | 71 433    | 143 230    |
| TOTAL DES PRODUITS                |                                                                   | 9 292 503 | 12 945 646 |
| TOTAL DES CHARGES                 |                                                                   | 9 090 959 | 12 569 653 |
| RES ULTAT DE L'EXERCICE           |                                                                   | 201 544   | 375 993    |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 947 160** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 292 503** euros et un total **charges** de **9 090 959** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **201 544** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## **Faits significatifs de l'exercice**

La société a bénéficié sur l'exercice d'un prêt participatif relance pour un montant de 963 000 €.

## **Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice**

Néant

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

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

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/06/2022 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                           | 103 122                               |                          |              |             |          | 103 122                            |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 103 122                               |                          |              |             |          | 103 122                            |
|                       |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | instal. agencet aménagement                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers          | 134 939                               |                          | 5 000        |             |          | 139 939                            |
|                       | Matériel de transport                            | 25 668                                |                          |              |             |          | 25 668                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 131 427                               |                          | 3 980        |             |          | 135 407                            |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes   |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 292 034                               |                          | 8 980        |             |          | 301 014                            |
|                       |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                            | 187 001                               |                          | 109 976      |             | 40 543   | 256 434                            |
|                       | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières      | 23 006                                |                          | 3 530        |             |          | 26 536                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 210 007                               |                          | 113 506      |             | 40 543   | 282 970                            |
|                       |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL                 |                                                  | 605 163                               |                          | 122 486      |             | 40 543   | 687 106                            |

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2022 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               | 72 183                                | 18 767                   |             | 90 949                             |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>72 183</b>                         | <b>18 767</b>            |             | <b>90 949</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 96 280                                | 11 014                   |             | 107 294                            |
|                       | Matériel de transport                                                              | 25 168                                | 500                      |             | 25 668                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 95 901                                | 8 709                    |             | 104 610                            |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>217 350</b>                        | <b>20 222</b>            |             | <b>237 572</b>                     |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>289 532</b>                        | <b>38 989</b>            |             | <b>328 521</b>                     |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/06/2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                             |                                               | 30/06/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 256 433    | 256 433      |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 26 536     |              | 26 536      |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 679 427  | 1 679 427    |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 1 883      | 1 883        |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 427      | 1 427        |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 64 432     | 64 432       |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 251 263    | 251 263      |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 1 784 015  | 1 784 015    |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 1 211      | 1 211        |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 4 066 628  | 4 040 092    | 26 536      |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 30/06/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 2 601 491  | 404 004      | 1 512 650 | 684 836       |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 19 680     | 19 680       |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 1 267 010  | 1 267 010    |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 46 951     | 46 951       |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 59 885     | 59 885       |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 51 067     | 51 067       |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 10 827     | 10 827       |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 47         | 47           |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 9 663      | 9 663        |           |               |
|                                                    | Dettes représentative de titres empruntés            |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 4 066 620  | 1 869 134    | 1 512 650 | 684 836       |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 963 000    |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 81 032     |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |              |           |               |

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

|                                             |                |                |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>        |                | <b>304 123</b> |
| <b>Autres créances clients</b>              |                | <b>301 293</b> |
| <i>CLTS - FACTURES A ETABLIR</i>            | <i>291 804</i> |                |
| <i>BCRM DE BREST - PENALITES A RECEVOIR</i> | <i>8 232</i>   |                |
| <i>AIA - PENALITES A RECEVOIR</i>           | <i>1 257</i>   |                |
| <b>Autres créances</b>                      |                | <b>2 830</b>   |
| <i>PERSONNEL - NOTES DE FRAIS</i>           | <i>1 403</i>   |                |
| <i>IJ SS A RECEVOIR</i>                     | <i>1 427</i>   |                |

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

|                                                               |         |                |
|---------------------------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>710 822</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>648</b>     |
| INTERETS COURUS NON ECHUS                                     | 603     |                |
| ASSURANCES COURUES NON ECHUES                                 | 44      |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>644 687</b> |
| FOURN. FACT. NON PARVENUES                                    | 644 687 |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>65 487</b>  |
| DETTES PROV./CONGES PAYES                                     | 30 427  |                |
| CHARG.SOC./CONGES A PAYER                                     | 11 444  |                |
| ORG. SOCIAUX A PAYER                                          | 11 255  |                |
| TAXE APPRENTISS. A PAYER                                      | 486     |                |
| FPC - INTERGROS A PAYER                                       | 3 568   |                |
| CHGS FISC/CONGES A PAYER                                      | 27      |                |
| ETAT - CHARGES A PAYER                                        | 8 279   |                |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                |  | Période | Montants | 30/06/2022 |
|------------------------------------------------------|--|---------|----------|------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |  |         |          | 1 211      |
| Maintenance                                          |  |         | 1 211    |            |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |  |         |          |            |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |  |         |          |            |
| <b>TOTAL</b>                                         |  |         |          | 1 211      |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                         |                  |                |                   |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|
|                          | Du capital social début exercice        | 15 000,00        | 35,0000        | 525 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |                  |                |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |                  |                |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>15 000,00</b> | <b>35,0000</b> | <b>525 000,00</b> |

**AART ELECTRONICS**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 525 000 euros  
Siège social : 144 Avenue Charles de Gaulle,  
92200 NEUILLY-SUR-SEINE  
478 480 676 RCS NANTERRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 15 DECEMBRE 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 201 543,96 euros de la manière suivante :

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 201 543, 96 euros |
|------------------------|-------------------|

Auquel s'ajoute :

|                               |                     |
|-------------------------------|---------------------|
| Le report à nouveau antérieur | 1 156 651, 17 euros |
| Pour former un bénéfice       |                     |
| Distribuable de               | 1 358 195, 13 euros |

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 358 195, 13 euros.

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

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 décembre 2022**

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

Certifié conforme  
Le Président  
Ryad Bendali

