

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01712

Numéro SIREN : 829 122 506

Nom ou dénomination : A.V. Simulation

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/018277

Bilan conforme pour le Bilan

N° 2050-SD 2022

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : A.V. SIMULATION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2				
Adresse de l'entreprise 7 AVENUE ALBERT DURAND 31703 BLAGNAC Cedex		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
Numéro SIRET* 8 2 9 1 2 2 5 0 6 0 0 0 1 9		Néant *				
		Exercice N clos le. 3 1 1 2 2 0 2 2				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	4 980 660	CQ	2 068 442
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 772 573	AG	1 703 780
		Fonds commercial (1)	AH	2 500 000	AI	2 500 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	18 464	AS	14 938
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 017 044	AU	659 758
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX	8 700	AY	8 700
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	873	CV	873
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF	105 438	BG	105 438
		Autres immobilisations financières *	BH	158 272	BI	158 272
TOTAL (II)		BJ	10 562 023	BK	4 446 919	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	170 580	BS	26 686
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	55 992	BW	55 992
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	8 946 327	BY	632 500
		Autres créances (3)	BZ	14 594 446	CA	14 594 446
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD		CE	
		Disponibilités	CF	1 006 255	CG	1 006 255
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	217 578	CI	217 578
TOTAL (III)		CJ	24 991 178	CK	659 186	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Écarts de conversion actif * (VI)		CN	11 368		11 368	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	35 564 569	IA	5 106 105	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	632 500
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

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

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise		A.V. SIMULATION		Néant ☐	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 403 400)	DA		7 403 400	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		9 336 502	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		740 340	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH		1 135 302	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		(203 327)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		18 412 217	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN		237 753	
	TOTAL (II)	DO		237 753	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		233 989	
	Provisions pour charges	DQ		69 855	
	TOTAL (III)	DR		303 844	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		347 498	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		17	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		66 193	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		3 568 550	
	Dettes fiscales et sociales	DY		3 954 402	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		11 368	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		3 548 115	
TOTAL (IV)	EC		11 496 144		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		8 506	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		30 458 465		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		11 092 496		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		1 268		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : A.V. SIMULATION						Néant	*
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue services*	FG	11 989 903	FH		FI	11 989 903
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	11 989 903	FK		FL	11 989 903
	Production stockée*					FM	21 673
	Production immobilisée*					FN	1 322 402
	Subventions d'exploitation					FO	427 957
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	397 048
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 611 479
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	16 770 461
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	60 032
	Variation de stock (marchandises)*					FT	37 232
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 906 115
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	249 674
	Salaires et traitements*					FY	4 571 986
	Charges sociales (10)					FZ	2 072 780
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*				GA	909 925
		Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	632 500
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	233 989
	Autres charges (12)					GE	1 305 147
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	16 979 381
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(208 919)
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	30 807
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	3 399
	Différences positives de change					GN	12 811
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)					GP	47 017
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 549
	Différences négatives de change					GS	38 592
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	41 141
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	5 877
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(203 042)

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2022

Désignation de l'entreprise A.V. SIMULATION		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	285
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	285
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(285)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 817 479
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	17 020 806
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(203 327)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	5 459
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	50 204
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	394
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9		
		dont cotisations facultatives Madelin A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2022

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement	4 980 659,53	2 068 442,46	2 912 217,07	2 132 033,15	780 183,92	36,59
20311000 RD RDVHL A00133	45 580,00		45 580,00	45 580,00		
20311600 RD SCANNER A00814	67 910,77		67 910,77	67 910,77		
20311800 R&D Callas - Prosper	49 000,00		49 000,00	49 000,00		
20312000 RD AUTO A00979	116 132,00		116 132,00	116 132,00		
20312400 R&D AUTO 2010 A01148	66 517,23		66 517,23	66 517,23		
20312500 R&D AUTO 2011 A01330	78 180,00		78 180,00	78 180,00		
20312700 R&D SCANNER	423 645,00		423 645,00	423 645,00		
20312900 R&D AUTO A01849	81 953,00		81 953,00	81 953,00		
20313200 R&D AUTO A01943	18 249,00		18 249,00	18 249,00		
20313400 R&D AUTO 2017 A00103-17	57 105,54		57 105,54	57 105,54		
20313500 R&D SCANNER 2017 A01850	2 270,64		2 270,64	2 270,64		
20313600 R&D AUTO 2017 A02049	37 156,04		37 156,04	37 156,04		
20313700 R&D AUTO 2017 E00012	28 184,20		28 184,20	28 184,20		
20313800 R&D SCANNER 2017 E00048	515,18		515,18	515,18		
20313900 R&D AUTO 2017 E00078	56 374,71		56 374,71	56 374,71		
20314000 R&D AUTO 2018 E00145	205 333,00		205 333,00	205 333,00		
20314100 R&D SCENARIO	408 566,74		408 566,74	274 923,74	133 643,00	48,61
20314200 R&D SENSORS	162 102,48		162 102,48	149 980,48	12 122,00	8,08
20314300 R&D VEHICLE	662 169,00		662 169,00	515 475,00	146 694,00	28,46
20314400 R&D HEADLIHT	5 258,00		5 258,00	5 258,00		
20314500 R&D HPC/SIMULATION M	22 673,00		22 673,00	22 673,00		
20314600 R&D DEV TERRAIN	403 840,00		403 840,00	257 885,00	145 955,00	56,60
20314700 R&D DEV TRAFFIC	227 010,00		227 010,00	20 883,00	206 127,00	987,06
20314800 R&D SCANNER NEXT	1 253 912,00		1 253 912,00	791 992,00	461 920,00	58,32
20314900 R&D VEHADAS	17 754,00		17 754,00	17 754,00		
20315000 R&D VISUAL	483 268,00		483 268,00	267 327,00	215 941,00	80,78
28030000 AMORT RD Callas/Prosper		49 000,00	-49 000,00	-49 000,00		
28031100 AMORT OUTILS DE MODEL		45 580,00	-45 580,00	-45 580,00		
28031160 AMORT RD SCANNER A00		67 910,76	-67 910,76	-67 910,76		
28031170 AMORT RD SCANNER 2012		79 340,00	-79 340,00	-79 340,00		
28031180 AMORT RD SCANNER 2013		128 946,00	-128 946,00	-128 946,00		
28031200 AMORT RD AUTO A00979		116 132,04	-116 132,04	-116 132,04		
28031500 AMORT RD AUTO 2010 A0		66 517,20	-66 517,20	-66 517,20		
28031700 AMORT RD AUTO 2011 A0		78 179,76	-78 179,76	-78 179,76		
28032300 AMORT RD SCANNER 2014		148 200,00	-148 200,00	-148 200,00		
28032500 AMORT RD SCANNER 2015		67 159,17	-67 159,17	-67 159,17		
28032700 AMORT RD AUTO 2016 A0		81 952,81	-81 952,81	-81 952,81		
28033000 AMORT RD AUTO 2016 A0		18 249,04	-18 249,04	-18 249,04		
28033100 AMORT RD AUTO 2017 E0		28 184,40	-22 547,52	-22 547,52	-5 636,88	-25,00
28033200 AMORT RD AUTO 2017 A0		57 105,60	-57 105,60	-45 684,48	-11 421,12	-25,00
28033300 AMORT RD SCANNER 2017		2 270,40	-2 270,40	-1 816,32	-454,08	-25,00
28033400 AMORT RD AUTO 2017 A0		37 156,20	-37 156,20	-29 724,96	-7 431,24	-25,00
28033500 AMORT RD SCANNER 2017		515,40	-515,40	-412,32	-103,08	-25,00
28033600 AMORT RD AUTO 2017 E0		56 374,80	-56 374,80	-45 099,84	-11 274,96	-25,00
28033700 AMORT RD AUTO 2018 E0		164 266,56	-164 266,56	-123 199,92	-41 066,64	-33,33
28033800 AMORT RD VEHICILE		213 935,64	-213 935,64	-77 044,80	-136 890,84	-177,68
28033900 AMORT RD SENSORS		57 993,48	-57 993,48	-16 175,28	-41 818,20	-258,53
28034000 AMORT RD SCENARIO		131 220,36	-131 220,36	-55 362,00	-75 858,36	-137,02
28034100 AMORT RD VEHICILE 2020				-33 795,84	33 795,84	100,00
28034200 AMORT RD SENSORS 2020				-11 822,16	11 822,16	100,00
28034300 AMORT RD SCENARIO 20				-20 873,64	20 873,64	100,00
28034400 AMORT RD HEADLIGHT		1 691,16	-1 691,16	-639,60	-1 051,56	-164,41
28034500 AMORT RD HPC		6 222,12	-6 222,12	-1 687,56	-4 534,56	-268,71
28034600 AMORT RD DEV TERRAIN		69 664,80	-69 664,80	-18 087,84	-51 576,96	-285,15
28034700 AMORT RD DEV TRAFFIC		6 385,32	-6 385,32	-2 208,72	-4 176,60	-189,10
28034800 AMORT RD DEV SCANNER		231 273,48	-231 273,48	-72 874,80	-158 398,68	-217,36
28034900 AMORT RD VEHADAS		3 550,56	-3 550,56		-3 550,56	
28035000 AMORT RD VISUAL		53 465,40	-53 465,40		-53 465,40	
Concessions, brevets et droits similaires	1 772 572,60	1 703 779,76	68 792,84	290 369,01	-221 576,17	-76,31
20500000 LOGICIELS	1 749 419,60		1 749 419,60	1 732 098,50	17 321,10	1,00
20501000 MARQUE SCANNER STUDIO	23 153,00		23 153,00	23 153,00		
28050000 AMORT LOGICIELS		1 690 811,53	-1 690 811,53	-1 456 544,86	-234 266,67	-16,08
28050100 AMORT MARQUE STUDIO		12 968,23	-12 968,23	-8 337,63	-4 630,60	-55,54

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
Fonds commercial	2 500 000,00		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
20700000 FONDS COMMERCIAL	2 500 000,00		2 500 000,00	2 500 000,00		
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. Industriels	18 464,06	14 938,18	3 525,88	5 856,36	-2 330,48	-39,79
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	18 464,06		18 464,06	18 464,06		
28150000 AMORT MATERIEL INDUS		14 938,18	-14 938,18	-12 607,70	-2 330,48	-18,48
Autres Immobilisations corporelles	1 017 043,85	659 758,16	357 285,69	423 268,19	-65 982,50	-15,59
21810300 AGENCEMENTS DIVERS	241 036,02		241 036,02	241 036,02		
21810400 AGENCEMENTS DIVERS V	24 305,00		24 305,00	24 305,00		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	41 278,34		41 278,34	11 830,10	29 448,24	248,93
21830200 MATERIEL INFORMATIQUE	531 170,49		531 170,49	435 064,59	96 105,90	22,09
21830251 MATERIEL INFORMATIQUE				65 057,90	-65 057,90	-100,00
21840300 MOBILIER BOULOGNE	179 254,00		179 254,00	179 254,00		
28181300 AMORT AG AM BOULOGNE		119 118,38	-119 118,38	-92 336,61	-26 781,77	-29,00
28181400 AMORT AG AM VILLEBON		11 940,52	-11 940,52	-9 239,97	-2 700,55	-29,23
28182000 AMORT MATERIEL TRANS		11 519,47	-11 519,47	-1 647,45	-9 872,02	-599,23
28183200 AMORT MAT INFORMATIQ		438 591,18	-438 591,18	-369 339,46	-69 251,72	-18,75
28184300 AMORT MOBILIER BOULO		78 588,61	-78 588,61	-60 715,93	-17 872,68	-29,44
Avances et acomptes	8 700,00		8 700,00		8 700,00	
23887000 IMMOB CORP EN COURS	8 700,00		8 700,00		8 700,00	
Immobilisations financières						
Autres participations	873,36		873,36	873,36	0,00	
26101032 TITRES A.V. SIMULATION	873,36		873,36	873,36		
Prêts	105 437,52		105 437,52	86 607,52	18 830,00	21,74
27480000 PARTICIP EFFORT CONS	105 437,52		105 437,52	86 607,52	18 830,00	21,74
Autres immobilisations financières	158 272,33		158 272,33	157 944,59	327,74	0,21
27501000 CAUTIONS LOC BUREAU	154 072,33		154 072,33	149 544,59	4 527,74	3,03
27502000 CAUTIONS AVS VIE	4 200,00		4 200,00	8 400,00	-4 200,00	-50,00
TOTAL (II)	10 562 023,25	4 446 918,56	6 115 104,69	5 596 952,18	518 152,51	9,26
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
En cours de production de biens				46 463,21	-46 463,21	-100,00
33110000 STOCK EN COURS CDS65				46 463,21	-46 463,21	-100,00
Produits Intermédiaires et finis	170 580,39	26 686,02	143 894,37	65 621,33	78 273,04	119,28
35000000 STOCK	170 580,39		170 580,39		170 580,39	
35110000 STOCK PIECES DETACHE				40 233,54	-40 233,54	-100,00
35510000 STOCK LICENCES E00014				11 095,62	-11 095,62	-100,00
35511000 STOCK SIMEASY E00407				42 757,72	-42 757,72	-100,00
35512000 STOCK PC E00581				25 665,03	-25 665,03	-100,00
35513000 STOCK UTAC E00625				19 924,02	-19 924,02	-100,00
39550000 PROV DEPRECIATION ST		26 686,02	-26 686,02	-74 054,60	47 368,58	63,96
Avances et acptes versés sur cdes	55 992,17		55 992,17	235 239,12	-179 246,95	-76,20
40910000 ACPTES FOURNISS.VER	55 992,17		55 992,17	235 239,12	-179 246,95	-76,20
Créances						
Clients et comptes rattachés	8 946 326,98	632 500,00	8 313 826,98	11 914 862,68	-3 601 035,70	-30,22
41100000 CLIENTS	1 347 045,37		1 347 045,37	2 018 126,79	-671 081,42	-33,25
41100051 CLIENTS OKTAL SAS				67 566,35	-67 566,35	-100,00
41101000 CLIENTS EXPORT	1 134 635,10		1 134 635,10	575 588,00	559 047,10	97,13
41102000 CLIENTS UE	1 475 407,60		1 475 407,60	2 629 305,77	-1 153 898,17	-43,89
41600000 CLIENTS DOUTEUX		632 500,00	632 500,00		632 500,00	
41810000 CLIENTS FACTURE A ETA	4 356 738,91		4 356 738,91	6 520 685,77	-2 163 946,86	-33,19
41810008 FAE SERA				103 590,00	-103 590,00	-100,00
49100000 PROVISION CLIENTS DO		632 500,00	-632 500,00		-632 500,00	

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
Autres créances	14 594 445,53		14 594 445,53	6 720 786,55	7 873 658,98	117,15
40100051 FSSEUR OKTAL SAS	2 521,36		2 521,36		2 521,36	
40150000 FOURNISSEUR ECART DE	8 506,00		8 506,00		8 506,00	
40800051 FSSEUR OSA FNP				364,86	-364,86	-100,00
40800052 FSSEUR OSE FNP				1 746,72	-1 746,72	-100,00
43870000 CPAM	29 356,43		29 356,43	16 030,95	13 325,48	83,12
44310000 OPERATION PARTICULIE	1 439,19		1 439,19	1 091,65	347,54	31,84
44400000 ETAT IMPOTS SUR BENEF	5 696 020,00		5 696 020,00	5 635 288,00	60 732,00	1,08
44562100 TVA S/IMMO R&D				228 548,91	-228 548,91	-100,00
44566600 TVA DEDUCTIBLE PRESTA	464 223,17		464 223,17	213 090,13	251 133,04	117,85
44567000 CREDIT TVA A REPORTER				377 146,00	-377 146,00	-100,00
44586000 TVA/FACTURES NON PAR	161 476,97		161 476,97	183 325,92	-21 848,95	-11,92
44860200 PROV TAXE APPRENTISS				21 459,48	-21 459,48	-100,00
45111032 C/C DEP COURANTE AVS	4 615,76		4 615,76	4 615,76		
45111094 C/C DEP COUR SOGECLA	25 770,57		25 770,57		25 770,57	
45121094 C/C TRESO SOGECLAIR	8 150 000,00		8 150 000,00		8 150 000,00	
45124032 C/C TRESO A.V. SIMULATI	50 516,08		50 516,08	38 078,17	12 437,91	32,66
Divers						
Disponibilités	1 006 255,15		1 006 255,15	6 321 354,18	-5 315 099,03	-84,08
51210200 STE GENERALE	916 879,06		916 879,06	5 951 358,86	-5 034 479,80	-84,59
51210400 LCL	18 002,51		18 002,51	314 822,36	-296 819,85	-94,28
51212000 CB				8 983,09	-8 983,09	-100,00
51219500 STE GENERALE USD	63 877,14		63 877,14	35 779,71	28 097,43	78,53
51219800 LCL CAD	7 188,85		7 188,85	10 395,36	-3 206,51	-30,85
53112000 CAISSE AGENCE MEUDON	307,59		307,59	14,80	292,79	1978,31
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	217 578,00		217 578,00	37 639,00	179 939,00	478,07
48600000 CHARGES CONSTATEES	217 158,00		217 158,00	37 639,00	179 519,00	476,95
48600052 CHARGES CONSTATEES	420,00		420,00		420,00	
TOTAL (III)	24 991 178,22	659 186,02	24 331 992,20	25 341 966,07	-1 009 973,87	-3,99
Ecart de conversion actif (VI)	11 368,00		11 368,00	3 399,00	7 969,00	234,45
47610000 DIMINUTION DES CREAN	11 368,00		11 368,00		11 368,00	
47620000 AUGMENTATION DE DET				3 399,00	-3 399,00	-100,00
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	35 564 569,47	5 106 104,58	30 458 464,89	30 942 317,25	-483 852,36	-1,56

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	7 403 400,00	7 403 400,00	0,00	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	7 403 400,00	7 403 400,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	9 336 502,31	9 336 502,31	0,00	
10410000 PRIME EMISSION	8 926 667,98	8 926 667,98		
10430000 PRIME D'APPORT	409 834,33	409 834,33		
Réserve légale	740 340,00	629 890,00	110 450,00	17,53
10610000 RESERVE LEGALE	740 340,00	629 890,00	110 450,00	17,53
Report à nouveau	1 135 302,45	1 352 449,40	-217 146,95	-16,06
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 135 302,45	1 352 449,40	-217 146,95	-16,06
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-203 327,34	-106 696,95	-96 630,39	-90,57
TOTAL (I)	18 412 217,42	18 615 544,76	-203 327,34	-1,09
AUTRES FONDS PROPRES				
Avances conditionnées	237 753,35	354 000,00	-116 246,65	-32,84
16740100 AVANCE BPI FRANCE	237 753,35	354 000,00	-116 246,65	-32,84
TOTAL (II)	237 753,35	354 000,00	-116 246,65	-32,84
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	233 988,90	252 610,87	-18 621,97	-7,37
15130000 PROV PERTE A TERMINAISON	222 620,90	249 211,87	-26 590,97	-10,67
15150000 PROVISION PERTE DE CHANGE	11 368,00		11 368,00	
15180000 AUTRES PROV/RISQUES		3 399,00	-3 399,00	-100,00
Provisions pour charges	69 855,40	120 118,25	-50 262,85	-41,84
15300000 PROV IND FIN CARRIERE	69 855,40	120 118,25	-50 262,85	-41,84
TOTAL (III)	303 844,30	372 729,12	-68 884,82	-18,48
DETTES				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	347 498,32	475 371,57	-127 873,25	-26,90
16400100 EMPRUNT SG 475K_	60 000,23		60 000,23	
16400200 EMPRUNT LCL 115K_ FIN IMMO	46 442,34		46 442,34	
16400500 PRET LCL 61K_	30 770,49		30 770,49	
16400600 EMPRUNT SG 182.5K	149 382,24		149 382,24	
16400700 EMPRUNT LCL PRET 66K	59 634,59		59 634,59	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 268,43		1 268,43	
Emprunts et dettes financières divers	17,00	45,00	-28,00	-62,22
16800000 INTERETS EMPRUNTS	17,00	45,00	-28,00	-62,22
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	66 192,85	92 956,06	-26 763,21	-28,79
41910000 CLIENTS AV&ACPT RECUS CDES	66 192,85	92 956,06	-26 763,21	-28,79
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568 549,84	2 888 759,91	679 789,93	23,53
40100000 FOURNISSEURS	2 231 369,36	1 411 867,61	819 501,75	58,04
40100001 FSSEUR SOGECLAIR AEROSPACE SAS	10 668,38	9 267,07	1 401,31	15,12
40100018 FSSEUR MSB DESIGN	11 683,68	16 919,14	-5 235,46	-30,94
40100020 FSSEUR MSB-GRC	11 369,17	9 166,11	2 203,06	24,03
40100051 FSSEUR OKTAL SAS		28 450,88	-28 450,88	-100,00
40100094 FSSEUR SOGECLAIR	68 426,40	63 730,02	4 696,38	7,37
40120000 FOURNISSEURS UE	38 238,98	110 136,37	-71 897,39	-65,28
40130000 FOURNISSEURS EXPORT	187 441,76	19 058,28	168 383,48	883,52
40150000 FOURNISSEUR ECART DE CHANGE		3 399,00	-3 399,00	-100,00
40800000 FSSEUR FACT NON PARV GESTAFF	730 449,50	963 462,08	-233 012,58	-24,18
40800008 FSSEUR SERA FNP		102 780,35	-102 780,35	-100,00
40800018 FSSEUR MSB DESIGN FNP	5 748,61		5 748,61	
40810000 FSSEUR FACT NON PARV F.GENERAUX	273 154,00	150 523,00	122 631,00	81,47
Dettes fiscales et sociales	3 954 402,46	5 149 064,01	-1 194 661,55	-23,20
42100000 PERSONNEL REM DUES	230 687,46	251 054,37	-20 366,91	-8,11

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
42200000 COMITE ENTREPRISE	3 443,53		3 443,53	
42510000 PERSONNEL NOTES DE FRAIS	4 408,75	5 073,37	-664,62	-13,10
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	203,75		203,75	
42820000 PROV DETTES /CP	344 199,00	348 036,77	-3 837,77	-1,10
42830000 TITRES RESTAURANT	-10 060,09	88,00	-10 148,09	-11531,92
42860000 CHARGES A PAYER/SALAIRES	188 091,38	167 292,57	20 798,81	12,43
43100000 URSSAF	164 767,05	167 073,56	-2 306,51	-1,38
43110100 URSSAF DETTES COVID	1 159 934,92	1 661 798,24	-501 863,32	-30,20
43712000 RETRAITE CPLT C ET NC	42 713,42	46 385,78	-3 672,36	-7,92
43712200 RETRAITE DETTES COVID	359 013,18	555 343,98	-196 330,80	-35,35
43714000 PREVOYANCE C ET NC	16 679,81	17 628,31	-948,50	-5,38
43715100 PREVOYANCE MALADIE C/NC	17 878,04	17 263,94	614,10	3,56
43820000 CHARGES SUR CP	154 890,00	156 616,66	-1 726,66	-1,10
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	75 251,00	75 281,31	-30,31	-0,04
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	25 126,72	26 729,17	-1 602,45	-6,00
44551000 TVA A DECAISSER	142 979,00		142 979,00	
44571600 TVA COLLECTEE 20%	383 665,58	336 739,53	46 926,05	13,94
44572100 TVA S/IMMO R&D		228 548,91	-228 548,91	-100,00
44587000 TVA/FACTURES A ETABLIR	632 883,79	1 063 944,95	-431 061,16	-40,52
44860000 IMPOTS CHARGES A PAYER	12 224,00	5 836,00	6 388,00	109,46
44860100 PROV FORMATION		13 923,59	-13 923,59	-100,00
44860200 PROV TAXE APPRENTISSAGE	331,17		331,17	
44861000 PROV IMPOTS ET TAXES A PAYER	5 091,00	4 405,00	686,00	15,57
Autres dettes	11 368,00		11 368,00	
41150000 CLIENT ECART DE CHANGE	11 368,00		11 368,00	
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance	3 548 115,35	2 993 846,82	554 268,53	18,51
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	3 547 365,35	2 991 117,28	556 248,07	18,60
48700027 PRODUITS CONSTATEES AVANCE SYDAC AU	750,00		750,00	
48700051 PRODUITS CONSTATEES AVANCE OSA		2 729,54	-2 729,54	-100,00
TOTAL (IV)	11 496 143,82	11 600 043,37	-103 899,55	-0,90
Ecart de conversion passif (V)	8 506,00		8 506,00	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	30 458 464,89	30 942 317,25	-483 852,36	-1,56

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	11 989 903,01	13 259 115,87	-1 269 212,86	-9,57
70600000 PRODUCTION FACTUREE	7 388 308,96	8 053 958,72	-665 649,76	-8,26
70600008 PRODUCTION FACTUREE SERA	1 200,00	86 325,00	-85 125,00	-98,61
70600051 PRODUCTION FACTUREE OSA	48 018,12	13 175,40	34 842,72	264,45
70690000 PRODUCTION FACTUREE UE	1 107 452,57	2 242 634,47	-1 135 181,90	-50,62
70690100 PRODUCTION FACTUREE EXPORT	3 431 773,36	2 863 022,28	568 751,08	19,87
70690127 PRODUCTION FACTUREE SYDAC	13 150,00		13 150,00	
Chiffres d'affaires nets	11 989 903,01	13 259 115 87	-1 269 212 86	-9,57
Production stockée	21 673,33	62 403,20	-40 729,87	-65,27
71331000 VARIAT* STOCK PRODUIT EN COURS		20 980,73	-20 980,73	-100,00
71355000 VARIAT* STOCK PRODUIT FINI	21 673,33	41 422,47	-19 749,14	-47,68
Production immobilisée	1 322 402,00	1 142 745,00	179 657,00	15,72
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	1 322 402,00	1 142 745,00	179 657,00	15,72
Subvention d'exploitation	427 956,86	373 242,98	54 713,88	14,66
74090200 SUBVENTION EXPLOIT FCE EXONEREE	427 956,86	373 242,98	54 713,88	14,66
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	397 047,60	734 138,60	-337 091,00	-45,92
78150100 REPRISE PROV IDR	50 262,85		50 262,85	
78150200 REPRISE PROV PAT	249 211,87	722 892,84	-473 680,97	-65,53
78174000 REPRISES SUR PROVISIONS	47 368,58		47 368,58	
79100100 TRANSFERT CHARGES PERSONNEL	46 999,98		46 999,98	
79120000 INDEMNITES PREVOYANCE	3 204,32	11 245,76	-8 041,44	-71,51
Autres produits	2 611 478,68	1 572 551,39	1 038 927,29	66,07
75600000 GAIN CHANGE CREANCE DETTE COMMERC.	30 289,37	4 876,63	25 412,74	521,11
75800000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE N	1 265 154,33	705,33	1 264 449,00	179270,55
75800100 PRODUITS DIV GESTION COURANTE N-1	4 702,98	255,43	4 447,55	1741,20
75810000 CREDIT IMPOT RECHERCHE	1 311 332,00	1 566 714,00	-255 382,00	-16,30
Total des produits d'exploitation (I)	16 770 461,48	17 144 197,04	-373 735,56	-2,18
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	60 031,65	98 826,80	-38 795,15	-39,26
60810000 FRAIS TRANSPORT/AFFAIRE VENDUE	60 031,65	94 265,80	-34 234,15	-36,32
60810008 FRAIS TRANSPORT/AFFAIRE VENDUE SERA		4 561,00	-4 561,00	-100,00
Variation de stock (marchandises)	37 232,08	-101,81	37 333,89	36670,16
60370000 VARIAT* STOCK LICENCES PIECES DETAC	37 232,08	-101,81	37 333,89	36670,16
Autres achats et charges externes	6 906 115,39	9 623 441,71	-2 717 326,32	-28,24
60410100 ACHATS ETUDES PRESTATIONS	1 106 915,73	3 315 061,37	-2 208 145,64	-66,61
60410101 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SGA-F		31 990,00	-31 990,00	-100,00
60410108 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERA	108 489,27	216 877,61	-108 388,34	-49,98
60410118 ACHATS ETUDES PRESTATIONS MSB	17 205,00		17 205,00	
60410120 ACHATS ETUDES PRESTATIONS MSB GR	7 174,38		7 174,38	
60410127 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SYDAC	4 833,54		4 833,54	
60410151 ACHATS ETUDES PRESTATIONS OSA	67 438,29	58 216,53	9 221,76	15,84
60410152 ACHATS ETUDES PRESTATIONS OKTAL SE		583,28	-583,28	-100,00
60410300 ACHATS CAPACITAIRES	2 023 153,67	2 163 285,87	-140 132,20	-6,48
60490000 ACH DIVERS/AFF VENDUES	169 171,42	183 207,79	-14 036,37	-7,66
60490008 ACH DIVERS/AFF VENDUES SERA		42,78	-42,78	-100,00
60490051 ACH DIVERS/AFF VENDUES OSA		4 479,30	-4 479,30	-100,00
60500100 ACHATS STOCKES CDS650	-161,08	132,42	-293,50	-221,64
60500400 ACHATS STOCKES DIVERS		22 400,00	-22 400,00	-100,00
60510000 ACHATS MATERIELS ET EQUIPTS INFO	560 767,65	350 613,72	210 153,93	59,94
60510051 ACHATS MATERIELS OSA		7 575,00	-7 575,00	-100,00
60610000 ACHATS MATIERES FOURNITURES	635 733,47	1 016 221,70	-380 488,23	-37,44
60610008 ACHATS/REVENTES SERA (FOURNITURES)		16 881,00	-16 881,00	-100,00
60610052 ACHATS/REVENTES OSE (FOURNITURES)		1 104,88	-1 104,88	-100,00
60620300 EDF GDF BOULOGNE	16 353,37	19 353,79	-3 000,42	-15,50
60620400 EDF GDF VILLEBON	1 181,91	1 570,71	-388,80	-24,75
60630000 PETIT EQUIPEMENT	9 740,82	27 603,02	-17 862,20	-64,71
60640000 FOURNITURES BUREAU	6 297,53	3 021,49	3 276,04	108,42
60640100 FOURNITURES INFORMATIQUES	7 384,58	18 725,93	-11 341,35	-60,56
60640200 CARTES VISITES & PLAQUETTES	236,00	1 350,35	-1 114,35	-82,52

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
61100000 SOUS-TRAITEMENT GENERALE	125 206,99	227 330,47	-102 123,48	-44,92
61100008 SST SERA		2 895,00	-2 895,00	-100,00
61100018 SST MSB Design	92 669,43	84 780,82	7 888,61	9,30
61100020 SST MSB GRC	95 088,96	9 166,11	85 922,85	937,40
61100051 SST OKTAL SA	7 203,25	72 347,08	-65 143,83	-90,04
61100094 PREST ADM SOGECLAIR	228 088,00	191 700,00	36 388,00	18,98
61150001 ACHAT S/TR GENERALE SGA-F	4 764,00	17 401,50	-12 637,50	-72,62
61221100 CB LIXXBAIL VP EW-876-NN E-CHEVRIER		2 758,22	-2 758,22	-100,00
61221200 CB LIXXBAIL VP RENAULT G-GUTTERIEZ	615,85	5 669,65	-5 053,80	-89,14
61221300 CB LIXXBAIL VP FD-776-ZZ G-MILLET	1 350,76	7 462,56	-6 111,80	-81,90
61221400 CB LIXXBAIL KADJAR P-BAUCOURT	3 491,95	8 230,28	-4 738,33	-57,57
61320100 LOCATION IMMOBILIERE BOULOGNE	519 042,99	555 659,81	-36 616,82	-6,59
61320300 LOCATION IMMOBILIERE VILLEBON	27 991,41	25 426,88	2 564,53	10,09
61350300 LOCATION FONTAINE A EAU	3 051,62	1 959,29	1 092,33	55,75
61350500 LOCATION COPIEUR FAX	1 322,60	1 322,60		
61350700 LOCATION LICENCE/LOGICIEL	28 228,14	5 586,52	22 641,62	405,29
61351000 LOCATION DIVERS	-1 451,00	1 451,00	-2 902,00	-200,00
61351094 LOCATION SOGECLAIR	8 604,36	11 603,36	-2 999,00	-25,85
61400100 CHARGES LOCATIVES BOULOGNE	147 110,47	122 954,59	24 155,88	19,65
61400400 CHARGES LOCATIVES VILLEBON	6 450,41	7 560,44	-1 110,03	-14,68
61513000 ENTRETIEN ET REP BOULOGNE	2 368,15	1 864,00	504,15	27,05
61514000 ENTRETIEN ET REP VILLEBON	738,00	738,00		
61520300 NETTOYAGE BUREAUX BOULOGNE	32 205,94	30 957,96	1 247,98	4,03
61520400 NETTOYAGE BUREAU VILLEBON	2 339,47	2 461,58	-122,11	-4,96
61550400 ENTRETIEN VOITURE	1 236,66	2 635,31	-1 398,65	-53,07
61560000 MAINTENANCE MAT/LOG DIV	45 279,08	49 860,79	-4 581,71	-9,19
61560001 MAINTENANCE SGA-F	26 987,48	10 619,51	16 367,97	154,13
61600300 ASSURANCE VOITURES	5 917,00	5 918,00	-1,00	-0,02
61600400 ASSURANCE MULTIRISQUE	216,00	2 644,00	-2 428,00	-91,83
61600500 ASSURANCE TRANSPORT MDES	929,00	929,00		
61600600 ASSURANCE MATERIEL	2 998,00	5 579,63	-2 581,63	-46,27
61600800 ASSURANCE AUTO MISSION	941,00	941,00		
61601100 ASSURANCE MISSIONS SALARIES	127,00	1 552,00	-1 425,00	-91,82
61601400 ASSURANCE RAPATRIEMENT	872,00	1 743,59	-871,59	-49,99
61640100 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	17 836,00	18 564,00	-728,00	-3,92
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	910,76	1 401,60	-490,84	-35,02
61810094 DOCUMENTATIONS REFAC SOGECLAIR		1 376,00	-1 376,00	-100,00
61850000 FRAIS COMMUNICATION	2 615,68	44,24	2 571,44	5812,48
61851000 COLLOQUES, SEMINAIRES, SALONS	61 550,25	34 413,02	27 137,23	78,86
61860000 FRAIS DE FORMATION EXTERNE	13 231,10	4 350,00	8 881,10	204,16
62110100 GRATIFICATION STAGIAIRE	2 402,40	1 446,90	955,50	66,04
62114000 SST PERSONNEL	32 699,72		32 699,72	
62114020 SST PERSONNEL MSB GLOBAL RESSOURCES		39 550,31	-39 550,31	-100,00
62140000 SOUS-TRAITEMENT PERSONNEL	194 640,14	213 095,85	-18 455,71	-8,66
62140018 SOUS-TRAITEMENT PERSONNEL MSBD	1 658,23		1 658,23	
62150000 FRAIS LOGEMENT V.I.E	13 196,85	5 567,76	7 629,09	137,02
62260000 HONORAIRES DIVERS	6 599,70	1 201,00	5 398,70	449,52
62260100 HONORAIRES TICKETS RESTAURANT	6,02	8,40	-2,38	-28,33
62260200 HONORAIRES CONSEILS JUR & FISCAL	30 954,70	26 342,30	4 612,40	17,51
62260300 HONORAIRES CAC	22 600,00	21 113,00	1 487,00	7,04
62260400 HONORAIRES CABINET 'AVOCAT		2 597,33	-2 597,33	-100,00
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	561,89	212,74	349,15	164,12
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	20 765,74	5 375,00	15 390,74	286,34
62310100 PUBLICITE & RELATIONS PUBLIQUES		85,00	-85,00	-100,00
62420000 FRAIS DE TRANSPORT	1 259,17	2 730,99	-1 471,82	-53,89
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	253 306,26	237 474,39	15 831,87	6,67
62510020 VOYAGES ET DEPLACEMENTS MSB GLOBAL		72,72	-72,72	-100,00
62510051 VOYAGES DEPL OSA		7 417,20	-7 417,20	-100,00
62570000 FRAIS RECEPTIONS	19 791,53	4 500,75	15 290,78	339,74
62600000 FRAIS POSTAUX	372,88	900,26	-527,38	-58,58
62610300 FRAIS TELECOMMUNICATIONS BOULOGNE	20 831,12	16 672,05	4 159,07	24,95
62610400 FRAIS TELECOMMUNICATIONS BLAGNAC	342,65	331,18	11,47	3,46
62700000 SERVICES BANCAIRES	11 624,58	23 156,63	-11 532,05	-49,80
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	4 733,00	7 125,00	-2 392,00	-33,57
62830000 FORMATION EXTERNE	7 724,50	5 045,00	2 679,50	53,11
Impôts, taxes et versements assimilés	249 674,30	227 075,17	22 599,13	9,95
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	30 895,63	20 985,74	9 909,89	47,22
63180000 TAXE HANDICAPES AGEFIPH	4 405,00	4 405,00		
63330000 FORMATION CONTINUE	47 549,76	43 305,84	4 243,92	9,80
63511000 TAXE CVAE	45 103,00	36 027,00	9 076,00	25,19
63511100 TAXE CFE BLAGNAC	2 874,00	2 857,00	17,00	0,60

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)					
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation		
			En valeur	En %	
63511300 TAXE CFE BOULOGNE	41 121,00	41 326,00	-205,00	-0,50	
63512200 TAXE FONCIERE	37 787,76	37 046,04	741,72	2,00	
63514000 TAXE VEHICULES SOCIETES	3 039,00	3 019,00	20,00	0,66	
63540000 DROIT ENREGISTREMENT	1 391,66		1 391,66		
63580300 TAXES S/BUREAUX-PARKINGS BOULOGNE	35 507,49	34 981,55	525,94	1,50	
63780000 AUTRES IMPOTS ET TAXES		3 122,00	-3 122,00	-100,00	
Salaires et traitements	4 571 986,06	4 236 879,23	335 106,83	7,91	
64110000 SALAIRES	4 280 035,23	3 904 031,57	376 003,66	9,63	
64110100 INDEMN BRUTE FIN CONTRAT	9 445,63	4 994,23	4 451,40	89,13	
64110200 PRIMES DE VACANCES VERSEES	38 708,25	36 186,03	2 522,22	6,97	
64110400 PRIMES BRUTES/MOBILITES ANNEE N	10 000,00	17 378,00	-7 378,00	-42,46	
64110500 PRIMES DE MOBILITE ANNEE N-1	17 378,00	2 301,00	15 077,00	655,24	
64110600 REPRISE PROV ANNEE N-1	-185 225,44	-186 989,10	1 763,66	0,94	
64110700 SALAIRES VARIABLES BRUTS ANNEE N		81 483,46	-81 483,46	-100,00	
64110900 MAINTIEN PREVOYANCE	3 204,32	21 049,01	-17 844,69	-84,78	
64120000 CONGES PAYES	-3 837,77	20 877,70	-24 715,47	-118,38	
64121000 PRIMES N-1 VERSEES N	130 026,17	166 795,70	-36 769,53	-22,04	
64131000 PRIMES N VERSEES N	64 606,82	16 500,00	48 106,82	291,56	
64142200 PROVISION SALAIRES VARIABLES	154 000,00	127 123,00	26 877,00	21,14	
64142300 PROVISION PRIMES DE VACANCES	42 024,25	23 189,07	18 835,18	81,22	
64144000 IND NETTE FIN CONTRAT	26 313,01	12 357,00	13 956,01	112,94	
64145000 AVANTAGE EN NATURE	-14 753,74	-13 055,20	-1 698,54	-13,01	
64145500 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	408,87	17 718,48	-17 309,61	-97,69	
64149000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	-347,54	-15 060,72	14 713,18	97,69	
Charges sociales	2 072 780,38	1 944 046,00	128 734,38	6,62	
64510000 URSSAF ASSEDIC	1 655 048,43	1 539 566,32	115 482,11	7,50	
64531000 RETRAITE COMP C ET NC	170 074,33	158 430,27	11 644,06	7,35	
64581000 PREVOYANCE C ET NC	64 982,28	60 769,38	4 212,90	6,93	
64582100 PREVOYANCE MALADIE C/NC	46 665,42	42 319,51	4 345,91	10,27	
64583000 PROVISION CHARGES CONGES PAYES	-1 726,66	9 394,54	-11 121,20	-118,38	
64583300 PROVISION CHARGES SOCIALES N	75 251,00	75 281,31	-30,31	-0,04	
64583400 PROVISION CS/ N-1	-75 281,31	-84 145,10	8 863,79	10,53	
64710000 CARTE ORANGE	14 522,11	12 581,40	1 940,71	15,43	
64720000 COMITE D'ENTREPRISE	9 087,04	8 467,87	619,17	7,31	
64721000 OEUVRES SOCIALES	4 543,59	4 233,98	309,61	7,31	
64750300 MEDECINE TRAVAIL BOULOGNE	5 945,00	8 055,00	-2 110,00	-26,19	
64800100 TITRES RESTAURANT	92 357,76	90 594,24	1 763,52	1,95	
64800200 AUTRES CHARGES PERSONNELS	11 311,39	18 497,28	-7 185,89	-38,85	
Dotation d'exploitation					
Sur immobilisations - dot. aux amort.	909 924,57	806 914,89	103 009,68	12,77	
68111000 DAP IMMOB INCORPORELLES	238 897,27	338 621,49	-99 724,22	-29,45	
68111100 DOT AUX AMORT R&D	542 218,08	333 709,56	208 508,52	62,48	
68112000 DAP IMMOB CORPORELLES	128 809,22	134 583,84	-5 774,62	-4,29	
Sur actif circulant : dot aux prov.	632 500,00	50 000,00	582 500,00	1165,00	
68173000 PROV DEPRECIATION STOCK		50 000,00	-50 000,00	-100,00	
68174000 DAP CREANCES IRRECOURVABLES	632 500,00		632 500,00		
Pour risques et charges : dot. aux prov	233 988,90	256 808,00	-22 819,10	-8,89	
68150000 DAP RISQUES ET CHARGES EXPLOIT	11 368,00		11 368,00		
68150100 PROV POUR RETRAITES		7 596,13	-7 596,13	-100,00	
68150200 PROV POUR PAT	222 620,90	249 211,87	-26 590,97	-10,67	
Autres charges	1 305 147,27	15 292,95	1 289 854,32	8434,31	
65100000 REDEVANCES CONCESSION, BREVET, LIC	394,00	277,97	116,03	41,74	
65440000 PERTES S/CREANCES IRRECOURVABLES	8,54		8,54		
65600000 PERTE CHANGE CREANCE DETTE COMMER.	14 839,91	8 348,51	6 491,40	77,76	
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE N	1 265 024,58	4,46	1 265 020,12	28363679,82	
65800100 CHARGES DIV GESTION COURANTE N-1	24 880,24	6 662,01	18 218,23	273,46	
Total des charges d'exploitation (II)	16 979 380,60	17 259 182,94	-279 802,34	-1,62	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-208 919,12	-114 985,90	-93 933,22	-81,69	
Opérations en commun					
Produits financiers					

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
Autres intérêts et produits assimilés	30 806,91		30 806,91	
76300094 INTERETS C/C SOGECLAIR	30 806,91		30 806,91	
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 399,00		3 399,00	
78650000 REPRISE DAP FINANCIERES	3 399,00		3 399,00	
Différences positives de change	12 811,45	29 043,63	-16 232,18	-55,89
76600000 GAINS DE CHANGE	12 811,45	29 043,63	-16 232,18	-55,89
Produits nets sur cessions de VMP		4 197,71	-4 197,71	-100,00
76700000 REVENUS/VAL MOB PLACEMENT		4 197,71	-4 197,71	-100,00
Total des produits financiers (V)	47 017,36	33 241,34	13 776,02	41,44
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.		3 399,00	-3 399,00	-100,00
68650000 DAP FINANCIERES		3 399,00	-3 399,00	-100,00
Intérêts et charges assimilées	2 548,65	11 150,27	-8 601,62	-77,14
66110000 INTERETS D'EMPRUNTS	2 374,32	11 027,39	-8 653,07	-78,47
66150094 INTERETS C/C SOGECLAIR	174,33	122,88	51,45	41,87
Différences négatives de change	38 591,93	10 403,12	28 188,81	270,96
66600000 PERTES CHANGE	38 591,93	10 403,12	28 188,81	270,96
Total des charges financières (VI)	41 140,58	24 952,39	16 188,19	64,88
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	5 876,78	8 288,95	-2 412,17	-29,10
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-203 042,34	-106 696,95	-96 345,39	-90,30

Détail des Comptes

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 22/01/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	285,00		285,00	
67120000 PENALITES AMENDES	285,00		285,00	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	285,00		285,00	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-285,00		-285,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 817 478,84	17 177 438,38	-359 959,54	-2,10
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 020 806,18	17 284 135,33	-263 329,15	-1,52
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-203 327,34	-106 696,95	-96 630,39	-90,57

A.V. Simulation S.A.S

7 Avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

ANNEXE

L'exercice clos le 31/12/2022 présente un total de bilan avant répartition de 30 458 465 €, un total du compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste de 16 817 479 €, et dégage une perte de 203 327 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.

Les notes (ou les tableaux) n° 1 à 18 ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

Élémen t n°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/2022 AU 31/12/2022	INFORMATIONS			
		PRODUITES		NON PRODUITES	
		note n°	état fiscal	non signifi - cative s	non appli- cables
1	I – REGLES ET METHODES COMPTABLES Méthodes d'évaluation Calcul des amortissements et des provisions Dérogations Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	1 1			X X
	II – COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT				
2	Etat de l'actif immobilisé	2			
3	Etat des amortissements	2			
4	Etat des stocks	3			
5	Etat des provisions	4			
6	Etat des échéances ces créances et des dettes	5			
7	Informations complémentaires sur : <i>Eléments relevant de plusieurs postes de bilan</i> <i>Réévaluation</i> <i>Frais d'établissement</i>				X X X
8	<i>Frais de recherche appliquée et de développement</i>	1			
9	<i>Fonds commercial</i>	6			
10	<i>Intérêts immobilisés</i> <i>Intérêts sur éléments de l'actif circulant</i> <i>Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant</i> <i>Avance aux dirigeants</i>	1 1			X X
11	<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	7			
12	<i>Composition du capital social</i>	8			
13	<i>Charges et produits vis à vis des entreprises liées</i> <i>Parts bénéficiaires</i> <i>Résultat exceptionnel</i>	9 10			X
14	<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	11			
15	<i>Ventilation de l'impôt sur le bénéfice</i>	12			
16	<i>Tableau de variation des capitaux propres</i>	13			
	III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS				
17	Crédit-bail Engagements financiers Dettes garanties par des sûretés réelles Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	14			X X
18	Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	15			
19	Rémunération des dirigeants				X
20	Effectif moyen	16			
21	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	17			
22	Liste des filiales et participations	18			
	IV – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS				X

Faits marquants

L'année a été marquée par l'entrée au capital de la société UTAC qui détient désormais 15% du capital social de la société après cession par Renault SAS d'une partie de ses actions.

Suite à l'épidémie de coronavirus, les activités économiques et notamment l'aéronautique et l'automobile se sont trouvées impactées. Au cours de l'exercice, la Société continue de rembourser les reports de paiement des charges sociales. Le montant restant dû au 31 décembre 2022 s'élève à 1 519 K€.

La Société a fait l'objet d'un contrôle fiscal sur le Crédit Impôt Recherche 2018 et 2019, sur la comptabilité et la fiscalité pour les exercices 2018 et 2019 et jusqu'en septembre 2020 en matière de TVA. Le contrôle fiscal s'est soldé sans redressement.

ANNEXE NOTE N° 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODES D'EVALUATION

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes sociaux d'AV SIMULATION sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

PERMANENCE DES METHODES

Aucun changement de méthode n'a été opéré par rapport à l'exercice précédent.

PRINCIPALES METHODES COMPTABLES UTILISEES

Frais de développement

Les dépenses engagées inscrites en immobilisations concernent des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets. Les amortissements débutent dès la fin du projet.

La durée d'amortissement retenue est de 5 ans.

Le montant des amortissements de 2022 s'élève donc à 542 218,08 €.

Les dépenses de développement comprennent le cas échéant :

- Le coût des matières et services consommés dans le développement.
- La rémunération du personnel prenant part directement aux travaux de développement et les frais connexes.
- L'amortissement du matériel et des installations, dans la mesure où ils sont utilisés pour le développement.
- Une imputation raisonnable des frais généraux ; cette imputation se fait selon des formules semblables à celles qui sont utilisées pour l'imputation des frais généraux aux coûts de production des produits finis.
- L'amortissement d'éléments d'actif incorporels, dans la mesure où ces derniers sont reliés au développement. C'est le cas des brevets ou des licences acquis auprès des tiers pour les besoins du développement.

Les frais de développements activés concernent le développement des applications destinées à la simulation du véhicule autonome et véhicule connecté.

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion de frais engagés pour leur acquisition. Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation pour l'entreprise (soit entre 1 et 5 ans en linéaire).

Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué de l'apport par RENAULT d'un droit de propriété intellectuelle sur le moteur de simulation SCANeR. Il concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de la société. Conformément aux règlements sur les actifs, nous nous sommes assurés que la valeur des fonds de commerce inscrits à l'actif ne comporte pas d'éléments susceptibles de faire l'objet d'une dépréciation.

Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Méthode d'amortissements

L'amortissement est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif, l'amortissement linéaire est généralement retenu. Les durées d'amortissement déterminées par le groupe sont les suivantes :

CATEGORIE	MODE	DUREE D'UTILITE
Frais de recherche et de développ.	Linéaire	5 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et Aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	1 à 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Titres Immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. La société constitue des provisions pour dépréciation des titres de participation quand la valeur d'utilité des titres est inférieure à la valeur comptable.

A.V. Simulation détient 100% des titres de d'A.V. Simulation USA, société au capital de 1 000 \$ créée le 10 octobre 2018 dans le Delaware avec établissement à Détroit, Michigan, USA.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les contrats à long terme sont comptabilisés suivant la méthode de l'avancement en considérant les éléments suivants :

- le montant du contrat traité ou la prévision de vente,
- le calcul des coûts engagés (main d'œuvre évaluée au coût direct par catégorie de collaborateurs et consommations directes à leur prix d'achat) avec réestimation permanente de la terminaison des affaires,
- le calcul du taux d'avancement en pourcentage des coûts engagés par rapport aux coûts réestimés,
- le calcul de la production de l'exercice en fonction du taux d'avancement des affaires.

Les travaux en cours sont comptabilisés en factures à établir en pourcentage de leur avancement, déduction faite de la facturation émise à la clôture de l'exercice.

Le cas échéant, les facturations afférentes à des travaux restant à faire sont enregistrées en produits constatés d'avance.

Les contrats à exécution successive donnent lieu à l'enregistrement de factures à établir lorsque les prestations rendues n'ont pas été facturées à la clôture de l'exercice.

Lorsqu'une perte à terminaison est à prévoir sur une affaire, une provision est constituée indépendamment de l'avancement.

Autres produits

Les autres produits d'un montant de 2 611 478 euros concernent essentiellement le crédit d'impôt recherche pour 1 311 332 euros et la refacturation de pénalités envers un

fournisseur sur le projet Roads d'un montant de 1 265 000 €. Les pénalités, objet de cet autre produit sont comptabilisées en autres charges pour le même montant.

Evaluation des stocks

Les produits finis et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production englobant les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Lorsque la valeur actuelle à la clôture (valeur vénale pour les produits finis et valeur d'usage pour les travaux en cours) est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée pour le montant de la différence.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. En application du règlement ANC N°2015-05 du 2 juillet 2015, les résultats de change sur les dettes et créances commerciales ont été enregistrés en résultat d'exploitation.

Dépréciation des créances

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.

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE NOTE N°2

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

VALEURS BRUTES	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Immob. Incorporelles	7 913 509 €	1 339 723 €		9 253 232 €
Immob. Corporelles	975 012 €	69 196 €		1 044 208 €
Immob. Financières	245 425€	23 358 €	4 200 €	264 583 €
	9 133 946 €	1 432 277 €	4 200 €	10 562 023 €
AMORTISSEMENTS	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Immob. Incorporelles	2 991 107 €	781 115 €		3 772 222 €
Immob. Corporelles	545 887 €	128 809 €		674 696 €
Immob. Financières				0 €
	3 536 994 €	909 925 €		4 446 919 €

ANNEXE NOTE N°3**ETAT DES STOCKS**

STOCKS	Montant brut	Entrée	Sortie	Montant Net
Stock en cours CDS650	46 463 €		46 463 €	0 €
Stock SIMPRIME		37 686 €		37 686 €
Stock SIMEASY	42 758 €	85 599 €	110 078 €	18 278 €
Stock Pièces détachées	85 822 €	128 266 €	151 640 €	62 448 €
Stock Simulateur		29 340 €		29 340 €
Stock Licences	11 096 €	20 380 €	8 648 €	22 828 €
	186 139 €	301 271 €	316 829 €	170 580 €

ANNEXE NOTE N°4**ETAT DES PROVISIONS**

NATURE DES PROVISIONS	A l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	A la clôture de l'exercice
Provisions pour pertes à terminaison (2)	249 212 €	222 621 €	249 212 €	222 621 €
Provisions pour pensions et obligations similaires (1)	120 118 €		50 263 €	69 855 €
Provisions pour perte de change	3 399 €	11 368 €	3 399 €	11 368 €
Provisions pour dépréciations des stocks	74 055 €		47 369 €	26 686 €
Provisions pour clients douteux (3)	0 €	632 500 €		632 500 €
	446 784 €	866 489 €	350 242 €	963 030 €

(1) Age de départ à la retraite : 67 ans, avec charges sociales. Taux d'actualisation TEC 10 à 3,02%

(2) Les pertes à terminaison éventuelles sont calculées sur l'ensemble des projets pris individuellement et font l'objet d'une provision.

(3) Concerne une facturation de pénalités pour laquelle il y a un risque sur la recouvrabilité.

Il n'y a pas d'évènement postérieur au 31 décembre 2022 susceptible de remettre en cause la continuité de l'exploitation, ni de risque et perte non mesurables.

ANNEXE NOTE N° 5
ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	MONTANT BRUT	LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN
Créances de l'actif immobilisé			
● Prêts	105 438 €		105 438 €
● Autres	158 272 €		158 272 €
Créances de l'actif circulant			
● Créances clients et comptes rattachés	8 946 327 €	8 313 827 €	632 500 €
● Créances sociales et fiscales (1)	6 352 516 €	1 823 633 €	4 528 883 €
● Groupe et associés	8 230 902 €	8 230 902 €	
● Autres	11 027 €	11 027 €	
● Charges constatées d'avance	217 578 €	217 578 €	
TOTAL	24 022 060 €	18 596 968 €	5 425 093 €

(1) Dont crédit d'impôt recherche 2022 pour 1 311 322 €.

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF		
		A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
● A 1 an au maximum à l'origine				
● A plus d'1 an à l'origine	347 498 €	145 863 €	201 635 €	
Emprunts et dettes financières - Divers	17 €	17 €		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568 550 €	3 568 550 €		
Dettes fiscales et sociales	3 954 402 €	3 296 563 €	657 839 €	
Dettes sur immobilisations				
Groupe et associés				
Autres dettes	11 368 €	11 368 €		
Produits constatés d'avance	3 548 115 €	3 548 115 €		
TOTAL	11 429 951 €	10 570 477 €	859 474 €	

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :

La société a souscrit un prêt supplémentaire pour un montant de 66 000 € en juin 2022.

La société a eu recours aux reports d'échéances de six mois sur l'ensemble des prêts bancaires hors PGE au cours de l'exercice 2020, ce report est toujours actif en 2022.

Dettes fiscales et sociales :

La société a eu recours aux reports d'échéances de dettes URSSAF et Retraites. L'échéancier de remboursement a débuté au 2^{ème} semestre 2021 et doit se terminer au cours du dernier trimestre 2024.

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR	MONTANT
Clients et comptes rattachés	4 356 739 €
Autres créances	0 €
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	4 356 739 €
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit	1 285 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 009 352 €
Dettes fiscales et sociales	
Provisions Dettes/CP	344 199 €
Charges/ CP	154 890 €
Charges salariales à payer	188 091 €
Charges sociales à payer	75 251 €
Impôts charges à payer	17 646 €
TOTAL CHARGES A PAYER	1 790 715 €

CREANCES ET DETTES VIS-A-VIS DES ENTREPRISES LIEES

	CREANCES	DETTES
OKTAL SAS	2 521 €	0 €
UTAC	0 €	49 996 €
MSB DESIGN		17 432 €
SYDAC PTY LTD	0 €	750 €
SOGECCLAIR AEROSPACE SAS		10 668 €
RENAULT SAS	2 862 495 €	1 979 773 €
SOGECCLAIR	8 175 771 €	68 426 €
A.V. SIMULATION USA	55 132 €	
DASSAULT	1 072 375 €	7 292 €
MSB GLOBALES RESOURCES		11 369 €
TOTAL	12 168 294 €	2 145 707 €

ANNEXE NOTE N° 6**FONDS COMMERCIAL**

	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX AMORTISSEMENT
Droit au bail		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Eléments du fonds de commerce reçus en apport	2 500 000 €	
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
TOTAL	2 500 000 €	

ANNEXE NOTE N° 7**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES
D'AVANCE**

	CHARGES	PRODUITS
Charges ou produits d'exploitation	217 578 €	3 548 115 €
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	217 578 €	3 548 115 €

ANNEXE NOTE N° 8**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions/parts sociales composant le capital au début de l'exercice	18 280	405 €
Actions/parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions/parts sociales annulées pendant l'exercice		
Actions/parts sociales composant le capital en fin d'exercice	18 280	405 €

ANNEXE NOTE N° 9**CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS VIS-A-VIS DES ENTREPRISES LIEES**

	CHARGES	PRODUITS
OKTAL SAS		
SOGECLAIR	174 €	30 807 €
TOTAL	174 €	30 807 €

ANNEXE NOTE N° 10**RESULTAT EXCEPTIONNEL**

	CHARGES	PRODUITS
PENALITES AMENDES	285 €	
TOTAL	285 €	0 €

ANNEXE NOTE N° 11**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

REPARTITION	MONTANT OU %
1) Par secteur d'activité	
Automobile et Défense	100%
Industrie	0%
2) Par marché	
● France	62%
● Etranger	38%

ANNEXE NOTE N° 12**VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES
BENEFICES LIEES**

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
RESULTAT COURANT	(203 042) €		(203 042) €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(285) €		(285) €
RESULTAT COMPTABLE	(203 327) €		(203 327) €

ANNEXE NOTE N°13

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2022	Augment ation de capital	Diminuti on de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvemen ts	Résultat N	31/12/2022
Capital en nombre d'actions	18 280						18 280
Valeur nominale	405						405
Capital social	7 403 400						7 403 400
Primes d'émissio n, de fusion, d'apport...	9 336 502,31						9 336 502,31
Réserve légale	629 890			110 450			740 340
Report à nouveau	1 352 449,40			(217 146,96)			1 135 302,45
Résultat de l'exercice	(106 696,95)			106 696,95		(203 327,34)	(203 327,34)
Total capitaux propres	18 615 544,76					(203 327,34)	18 412 217,42

ANNEXE NOTE N° 14**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Effets escomptés non échus	Néant
Cautions sur marchés	Néant
Avals et cautions	1 031 867 €
Engagements en matière de pensions	Néant
Autres engagements donnés	Néant
Redevances de credit-bail mobilier restant à payer (option d'achat incluse) (1)	Néant
Redevances de credit-bail immobilier restant à payer	Néant
ENGAGEMENTS REÇUS	MONTANT

(1) Détail des engagements de crédit bail	Matériel de transport
Coût d'entrée	108 230 €
Redevances payées de l'exercice	5 459 €
Redevances payées cumulées	95 462 €
Redevances restant à payer jusqu'à 1 an	
Redevance restant à payer de + d'un an à 5 ans	
Redevance restant à payer à + de 5 ans	
Total restant dû	0 €
Prix d'achat résiduel	0 €
TOTAL ENGAGEMENT	0 €

ANNEXE NOTE N°15**ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT**

VARIATION DES IMPÔTS DIFFERES OU LATENTS	DEBUT EXERCICE		VARIATION		FIN D'EXERCICE	
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
CHARGES NON DEDUCTIBLES TEMPORAIREMENT						
● A déduire ultérieurement						
→ Organic						
→ Perte à terminaison	62 303 €			6 648 €	55 655 €	
→ Provision pour risques de change	850 €		1 992 €	2 127 €	2 842 €	
→ Provision sur stocks						
→ Provision pour retraite	30 030 €			12 566 €	17 464 €	
	93 183 €		1 992 €	21 341 €	75 961 €	

Taux IS retenu pour calcul des impôts différés : 25 %

ANNEXE NOTE N° 16**EFFECTIF MOYEN**

CADRES	77
ETAMS	5

TOTAL	82

ANNEXE NOTE N° 17**IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES**

S.A. SOGECLAIR
7 avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

ANNEXE NOTE N° 18

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

INFORMATIONS FINANCIERES FILIALES ET	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES APRES RESULTAT	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENU	VALEURS COMPTABLES DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIS NON ENCORE REMBOURSES	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES	C.A. H.T. DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DIVIDENDES ENCAISSES	OEF
				BRUTE	NETTE						
A) Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 1 - Filiales A.V. SIMULATION USA	938 €	0 €	100,00%	873 €	873 €				-8 862 €		
2 - Participations											
B) Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											

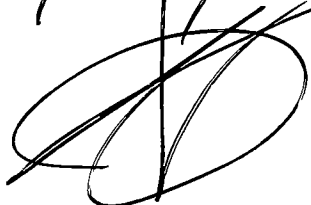


KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège



Exco Fiduciaire du Sud-Ouest S.A.S.
2, rue des Feuillants
31076 Toulouse

Établi conforme par le Président



A.V. Simulation S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022
A.V. Simulation S.A.S.
7, avenue Albert Durand - 31700 Blagnac

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST
S.A.S.
Société de commissariat aux comptes
Siège social : 2, rue des Feuillants –
31076 Toulouse
540800406 RCS Toulouse



KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège



Exco Fiduciaire du Sud-Ouest S.A.S.
2, rue des Feuillants
31076 Toulouse

A.V. Simulation S.A.S.

7, avenue Albert Durand - 31700 Blagnac

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Assemblée générale de la société A.V. Simulation S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.V. Simulation S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 des commissaires 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 1er janvier 2022 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

EXCO FIDUCIAIRE DU SUDOUEST
S.A.S.
Société de commissariat aux comptes
Siège social : 2, rue des Feuillants –
31076 Toulouse
540800406 RCS Toulouse



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.

Votre société constate les résultats sur les contrats à long terme selon les modalités décrites dans la note "Annexe note n°1 – Règles et méthodes comptables – Méthodes d'évaluation - Reconnaissance du chiffre d'affaires » de l'annexe. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la Direction Générale.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les évaluations des résultats à terminaison des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la Direction Générale.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées 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 Conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires 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.



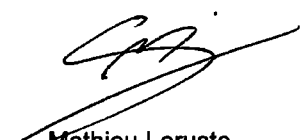
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Labège, le 4 mai 2023

KPMG S.A.



Mathieu Leruste
Associé

Toulouse, le 4 mai 2023

Exco Fiduciaire du Sud-Ouest S.A.S.



Sandrine Bourget
Associée

Bilan Actif

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 28/02/23

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	4 980 660	2 068 442	2 912 217	2 132 033
Concession, brevets et droits similaires	1 772 573	1 703 780	68 793	290 369
Fonds commercial	2 500 000		2 500 000	2 500 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	9 253 232	3 772 222	5 481 010	4 922 402
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	18 464	14 938	3 526	5 856
Autres immobilisations corporelles	1 017 044	659 758	357 286	423 268
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	8 700		8 700	
TOTAL Immobilisations corporelles :	1 044 208	674 696	369 512	429 125
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	873		873	873
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	105 438		105 438	86 608
Autres immobilisations financières	158 272		158 272	157 945
TOTAL Immobilisations financières :	264 583		264 583	245 425
ACTIF IMMOBILISÉ	10 562 023	4 446 919	6 115 105	5 596 952
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				46 463
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	170 580	26 686	143 894	65 621
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	170 580	26 686	143 894	112 085
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	55 992		55 992	235 239
Créances clients et comptes rattachés	8 946 327	632 500	8 313 827	11 914 863
Autres créances	14 594 446		14 594 446	6 720 787
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	23 596 765	632 500	22 964 265	18 870 888
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 006 255		1 006 255	6 321 354
Charges constatées d'avance	217 578		217 578	37 639
TOTAL disponibilités et divers :	1 223 833		1 223 833	6 358 993
ACTIF CIRCULANT	24 991 178	659 186	24 331 992	25 341 966
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	11 368		11 368	3 399

TOTAL GÉNÉRAL	35 564 569	5 106 105	30 458 465	30 942 317
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 28/02/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 7 403 400	7 403 400	7 403 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	9 336 502	9 336 502
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	740 340	629 890
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 135 302	1 352 449
Résultat de l'exercice	(203 327)	(106 697)
TOTAL situation nette :	18 412 217	18 615 545
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	18 412 217	18 615 545
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	237 753	354 000
AUTRES FONDS PROPRES	237 753	354 000
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	233 989	252 611
Provisions pour charges	69 855	120 118
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	303 844	372 729
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	347 498	475 372
Emprunts et dettes financières divers	17	45
TOTAL dettes financières :	347 515	475 417
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	66 193	92 956
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568 550	2 888 760
Dettes fiscales et sociales	3 954 402	5 149 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 368	
TOTAL dettes diverses :	7 534 320	8 037 824
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 548 115	2 993 847
DETTES	11 496 144	11 600 043
Ecarts de conversion passif	8 506	
TOTAL GÉNÉRAL	30 458 465	30 942 317

Compte de Résultat (Première Partie)

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 28/02/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 989 903		11 989 903	13 259 116
Chiffres d'affaires nets	11 989 903		11 989 903	13 259 116
Production stockée			21 673	62 403
Production immobilisée			1 322 402	1 142 745
Subventions d'exploitation			427 957	373 243
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			397 048	734 139
Autres produits			2 611 479	1 572 551
PRODUITS D'EXPLOITATION			16 770 461	17 144 197
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			60 032	98 827
Variation de stock de marchandises			37 232	(102)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			6 906 115	9 623 442
TOTAL charges externes :			7 003 379	9 722 167
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			249 674	227 075
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 571 986	4 236 879
Charges sociales			2 072 780	1 944 046
TOTAL charges de personnel :			6 644 766	6 180 925
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			909 925	806 915
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			632 500	50 000
Dotations aux provisions pour risques et charges			233 989	256 808
TOTAL dotations d'exploitation :			1 776 413	1 113 723
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 305 147	15 293
CHARGES D'EXPLOITATION			16 979 381	17 259 183
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(208 919)	(114 986)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.V. SIMULATION

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 28/02/23
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(208 919)	(114 986)
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	30 807	
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 399	
Différences positives de change	12 811	29 044
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 198
	47 017	33 241
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		3 399
Intérêts et charges assimilées	2 549	11 150
Différences négatives de change	38 592	10 403
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	41 141	24 952
RÉSULTAT FINANCIER	5 877	8 289
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(203 042)	(106 697)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	285	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	285	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(285)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	16 817 479	17 177 438
TOTAL DES CHARGES	17 020 806	17 284 135
BÉNÉFICE OU PERTE	(203 327)	(106 697)

A.V. Simulation S.A.S

**7 Avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC**

ANNEXE

L'exercice clos le 31/12/2022 présente un total de bilan avant répartition de 30 458 465 €, un total du compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste de 16 817 479 €, et dégage une perte de 203 327 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.

Les notes (ou les tableaux) n° 1 à 18 ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

Élémen t n°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/2022 AU 31/12/2022	INFORMATIONS			
		PRODUITES		NON PRODUITES	
		note n°	état fiscal	non signifi - cative s	non appli- cables
1	I – REGLES ET METHODES COMPTABLES				
	Méthodes d'évaluation	1			
	Calcul des amortissements et des provisions	1			
	Dérogations				X
	Informations complémentaires pour donner l'image fidèle				X
	II – COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT				
2	Etat de l'actif Immobilisé	2			
3	Etat des amortissements	2			
4	Etat des stocks	3			
5	Etat des provisions	4			
6	Etat des échéances ces créances et des dettes	5			
7	Informations complémentaires sur :				
	<i>Eléments relevant de plusieurs postes de bilan</i>				X
	<i>Réévaluation</i>				X
	<i>Frais d'établissement</i>				X
8	<i>Frais de recherche appliquée et de développement</i>	1			
9	<i>Fonds commercial</i>	6			
10	<i>Intérêts immobilisés</i>	1			
	<i>Intérêts sur éléments de l'actif circulant</i>	1			
	<i>Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant</i>				X
	<i>Avance aux dirigeants</i>				X
11	<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	7			
12	<i>Composition du capital social</i>	8			
13	<i>Charges et produits vis à vis des entreprises liées</i>	9			
	<i>Parts bénéficiaires</i>				X
	<i>Résultat exceptionnel</i>	10			
14	<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	11			
15	<i>Ventilation de l'impôt sur le bénéfice</i>	12			
16	<i>Tableau de variation des capitaux propres</i>	13			
	III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS				
	Crédit-bail				
17	Engagements financiers	14			
	Dettes garanties par des sûretés réelles				X
	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires				X
18	Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	15			
19	Rémunération des dirigeants				X
20	Effectif moyen	16			
21	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	17			
22	Liste des filiales et participations	18			
	IV – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS				X

Faits marquants

L'année a été marquée par l'entrée au capital de la société UTAC qui détient désormais 15% du capital social de la société après cession par Renault SAS d'une partie de ses actions.

Suite à l'épidémie de coronavirus, les activités économiques et notamment l'aéronautique et l'automobile se sont trouvées impactées. Au cours de l'exercice, la Société continue de rembourser les reports de paiement des charges sociales. Le montant restant dû au 31 décembre 2022 s'élève à 1 519 K€.

La Société a fait l'objet d'un contrôle fiscal sur le Crédit Impôt Recherche 2018 et 2019, sur la comptabilité et la fiscalité pour les exercices 2018 et 2019 et jusqu'en septembre 2020 en matière de TVA. Le contrôle fiscal s'est soldé sans redressement.

ANNEXE NOTE N° 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODES D'EVALUATION

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes sociaux d'AV SIMULATION sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du cout historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

PERMANENCE DES METHODES

Aucun changement de méthode n'a été opéré par rapport à l'exercice précédent.

PRINCIPALES METHODES COMPTABLES UTILISEES

Frais de développement

Les dépenses engagées inscrites en immobilisations concernent des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets. Les amortissements débutent dès la fin du projet.

La durée d'amortissement retenue est de 5 ans.

Le montant des amortissements de 2022 s'élève donc à 542 218,08 €.

A.V. Simulation S.A.S

Les dépenses de développement comprennent le cas échéant :

- Le coût des matières et services consommés dans le développement.
- La rémunération du personnel prenant part directement aux travaux de développement et les frais connexes.
- L'amortissement du matériel et des installations, dans la mesure où ils sont utilisés pour le développement.
- Une imputation raisonnable des frais généraux ; cette imputation se fait selon des formules semblables à celles qui sont utilisées pour l'imputation des frais généraux aux coûts de production des produits finis.
- L'amortissement d'éléments d'actif incorporels, dans la mesure où ces derniers sont reliés au développement. C'est le cas des brevets ou des licences acquis auprès des tiers pour les besoins du développement.

Les frais de développements activés concernent le développement des applications destinées à la simulation du véhicule autonome et véhicule connecté.

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion de frais engagés pour leur acquisition. Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation pour l'entreprise (soit entre 1 et 5 ans en linéaire).

Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué de l'apport par RENAULT d'un droit de propriété intellectuelle sur le moteur de simulation SCANeR. Il concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de la société. Conformément aux règlements sur les actifs, nous nous sommes assurés que la valeur des fonds de commerce inscrits à l'actif ne comporte pas d'éléments susceptibles de faire l'objet d'une dépréciation.

Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Méthode d'amortissements

L'amortissement est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif, l'amortissement linéaire est généralement retenu. Les durées d'amortissement déterminées par le groupe sont les suivantes :

CATEGORIE	MODE	DUREE D'UTILITE
Frais de recherche et de développ.	Linéaire	5 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et Aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	1 à 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. La société constitue des provisions pour dépréciation des titres de participation quand la valeur d'utilité des titres est inférieure à la valeur comptable.

A.V. Simulation détient 100% des titres de d'A.V. Simulation USA, société au capital de 1 000 \$ créée le 10 octobre 2018 dans le Delaware avec établissement à Détroit, Michigan, USA.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les contrats à long terme sont comptabilisés suivant la méthode de l'avancement en considérant les éléments suivants :

- le montant du contrat traité ou la prévision de vente,
- le calcul des coûts engagés (main d'œuvre évaluée au coût direct par catégorie de collaborateurs et consommations directes à leur prix d'achat) avec réestimation permanente de la terminaison des affaires,
- le calcul du taux d'avancement en pourcentage des coûts engagés par rapport aux coûts réestimés,
- le calcul de la production de l'exercice en fonction du taux d'avancement des affaires.

Les travaux en cours sont comptabilisés en factures à établir en pourcentage de leur avancement, déduction faite de la facturation émise à la clôture de l'exercice.

Le cas échéant, les facturations afférentes à des travaux restant à faire sont enregistrées en produits constatés d'avance.

Les contrats à exécution successive donnent lieu à l'enregistrement de factures à établir lorsque les prestations rendues n'ont pas été facturées à la clôture de l'exercice.

Lorsqu'une perte à terminaison est à prévoir sur une affaire, une provision est constituée indépendamment de l'avancement.

Autres produits

Les autres produits d'un montant de 2 611 478 euros concernent essentiellement le crédit d'impôt recherche pour 1 311 332 euros et la refacturation de pénalités de retard envers un fournisseur sur un grand programme d'un montant de 1 265 000 €. La charge

A.V. Simulation S.A.S

des pénalités de retard, objet de cette refacturation, est comptabilisée en autres charges pour le même montant.

Evaluation des stocks

Les produits finis et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production englobant les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Lorsque la valeur actuelle à la clôture (valeur vénale pour les produits finis et valeur d'usage pour les travaux en cours) est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée pour le montant de la différence.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. En application du règlement ANC N°2015-05 du 2 juillet 2015, les résultats de change sur les dettes et créances commerciales ont été enregistrés en résultat d'exploitation.

Dépréciation des créances

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.

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE NOTE N°2

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

VALEURS BRUTES	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Immob. Incorporelles	7 913 509 €	1 339 723 €		9 253 232 €
Immob. Corporelles	975 012 €	69 196 €		1 044 208 €
Immob. Financières	245 425€	23 358 €	4 200 €	264 583 €
	9 133 946 €	1 432 277 €	4 200 €	10 562 023 €
AMORTISSEMENTS	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Immob. Incorporelles	2 991 107 €	781 115 €		3 772 222 €
Immob. Corporelles	545 887 €	128 809 €		674 696 €
Immob. Financières				0 €
	3 536 994 €	909 925 €		4 446 919 €

A.V. Simulation S.A.S

ANNEXE NOTE N°3**ETAT DES STOCKS**

STOCKS	Montant brut	Entrée	Sortie	Montant Net
Stock en cours CDS650	46 463 €		46 463 €	0 €
Stock SIMPRIME		37 686 €		37 686 €
Stock SIMEASY	42 758 €	85 599 €	110 078 €	18 278 €
Stock Pièces détachées	85 822 €	128 266 €	151 640 €	62 448 €
Stock Simulateur		29 340 €		29 340 €
Stock Licences	11 096 €	20 380 €	8 648 €	22 828 €
	186 139 €	301 271 €	316 829 €	170 580 €

ANNEXE NOTE N°4**ETAT DES PROVISIONS**

NATURE DES PROVISIONS	A l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	A la clôture de l'exercice
Provisions pour pertes à terminaison (2)	249 212 €	222 621 €	249 212 €	222 621 €
Provisions pour pensions et obligations similaires (1)	120 118 €		50 263 €	69 855 €
Provisions pour perte de change	3 399 €	11 368 €	3 399 €	11 368 €
Provisions pour dépréciations des stocks	74 055 €		47 369 €	26 686 €
Provisions pour clients douteux (3)	0 €	632 500 €		632 500 €
	446 784 €	866 489 €	350 242 €	963 030 €

(1) Age de départ à la retraite : 67 ans, avec charges sociales. Taux d'actualisation TEC 10 à 3,02%

(2) Les pertes à terminaison éventuelles sont calculées sur l'ensemble des projets pris individuellement et font l'objet d'une provision.

(3) Concerne une facturation client afférente à un litige pour laquelle il y a un risque sur la recouvrabilité.

Il n'y a pas d'évènement postérieur au 31 décembre 2022 susceptible de remettre en cause la continuité de l'exploitation, ni de risque et perte non mesurables.

A.V. Simulation S.A.S

ANNEXE NOTE N° 5**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

CREANCES	MONTANT BRUT	LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN
Créances de l'actif immobilisé			
• Prêts	105 438 €		105 438 €
• Autres	158 272 €		158 272 €
Créances de l'actif circulant			
• Créances clients et comptes rattachés	8 946 327 €	8 313 827 €	632 500 €
• Créances sociales et fiscales (1)	6 352 516 €	1 823 633 €	4 528 883 €
• Groupe et associés	8 230 902 €	8 230 902 €	
• Autres	11 027 €	11 027 €	
• Charges constatées d'avance	217 578 €	217 578 €	
TOTAL	24 022 060 €	18 596 968 €	5 425 093 €

(1) Dont crédit d'impôt recherche 2022 pour 1 311 322 €.

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF		
		A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
• A 1 an au maximum à l'origine				
• A plus d'1 an à l'origine	347 498 €	145 863 €	201 635 €	
Emprunts et dettes financières - Divers	17 €	17 €		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568 550 €	3 568 550 €		
Dettes fiscales et sociales	3 954 402 €	3 296 563 €	657 839 €	
Dettes sur immobilisations				
Groupe et associés				
Autres dettes	11 368 €	11 368 €		
Produits constatés d'avance	3 548 115 €	3 548 115 €		
TOTAL	11 429 951 €	10 570 477 €	859 474 €	

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :

La société a souscrit un prêt supplémentaire pour un montant de 66 000 € en juin 2022.

La société a eu recours aux reports d'échéances de six mois sur l'ensemble des prêts bancaires hors PGE au cours de l'exercice 2020, ce report est toujours actif en 2022.

Dettes fiscales et sociales :

La société a eu recours aux reports d'échéances de dettes URSSAF et Retraites. L'échéancier de remboursement a débuté au 2^{ème} semestre 2021 et doit se terminer au cours du dernier trimestre 2024.

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR	MONTANT
Clients et comptes rattachés	4 356 739 €
Autres créances	0 €
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	4 356 739 €
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit	1 285 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 009 352 €
Dettes fiscales et sociales	
Provisions Dettes/CP	344 199 €
Charges/ CP	154 890 €
Charges salariales à payer	188 091 €
Charges sociales à payer	75 251 €
Impôts charges à payer	17 646 €
TOTAL CHARGES A PAYER	1 790 715 €

CREANCES ET DETTES VIS-A-VIS DES ENTREPRISES LIEES

	CREANCES	DETTES
OKTAL SAS	2 521 €	0 €
UTAC	0 €	49 996 €
MSB DESIGN		17 432 €
SYDAC PTY LTD	0 €	750 €
SOGECCLAIR AEROSPACE SAS		10 668 €
RENAULT SAS	2 862 495 €	1 979 773 €
SOGECCLAIR	8 175 771 €	68 426 €
A.V. SIMULATION USA	55 132 €	
DASSAULT	1 072 375 €	7 292 €
MSB GLOBALES RESOURCES		11 369 €
TOTAL	12 168 294 €	2 145 707 €

ANNEXE NOTE N° 6

FONDS COMMERCIAL

	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX AMORTISSEMENT
Droit au bail		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Eléments du fonds de commerce reçus en apport	2 500 000 €	
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		
TOTAL	2 500 000 €	

ANNEXE NOTE N° 7**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES
D'AVANCE**

	CHARGES	PRODUITS
Charges ou produits d'exploitation	217 578 €	3 548 115 €
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	217 578 €	3 548 115 €

ANNEXE NOTE N° 8**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions/parts sociales composant le capital au début de l'exercice	18 280	405 €
Actions/parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions/parts sociales annulées pendant l'exercice		
Actions/parts sociales composant le capital en fin d'exercice	18 280	405 €

ANNEXE NOTE N° 9**CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS VIS-A-VIS DES ENTREPRISES LIEES**

	CHARGES	PRODUITS
OKTAL SAS		
SOGECCLAIR	174 €	30 807 €
TOTAL	174 €	30 807 €

ANNEXE NOTE N° 10**RESULTAT EXCEPTIONNEL**

	CHARGES	PRODUITS
PENALITES AMENDES	285 €	
TOTAL	285 €	0 €

ANNEXE NOTE N° 11**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

REPARTITION	MONTANT OU %
1) Par secteur d'activité	
Automobile et Défense	100%
Industrie	0%
2) Par marché	
● France	62%
● Etranger	38%

ANNEXE NOTE N° 12**VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BENEFICES LIEES**

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
RESULTAT COURANT	(203 042) €		(203 042) €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(285) €		(285) €
RESULTAT COMPTABLE	(203 327) €		(203 327) €

ANNEXE NOTE N°13**TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES**

	01/01/2022	Augment ation de capital	Diminuti on de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvemen ts	Résultat N	31/12/2022
Capital en nombre d'actions	18 280						18 280
Valeur nominale	405						405
Capital social	7 403 400						7 403 400
Primes d'émissio n, de fusion, d'apport...	9 336 502,31						9 336 502,31
Réserve légale	629 890			110 450			740 340
Report à nouveau	1 352 449,40			(217 146,96)			1 135 302,45
Résultat de l'exercice	(106 696,95)			106 696,95		(203 327,34)	(203 327,34)
Total capitaux propres	18 615 544,76					(203 327,34)	18 412 217,42

ANNEXE NOTE N° 14**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Effets escomptés non échus	Néant
Cautions sur marchés	Néant
Avals et cautions	1 031 867 €
Engagements en matière de pensions	Néant
Autres engagements donnés	Néant
Redevances de credit-bail mobilier restant à payer (option d'achat incluse) (1)	Néant
Redevances de credit-bail immobilier restant à payer	Néant
ENGAGEMENTS REÇUS	MONTANT

(1) Détail des engagements de crédit bail	Matériel de transport
Coût d'entrée	108 230 €
Redevances payées de l'exercice	5 459 €
Redevances payées cumulées	95 462 €
Redevances restant à payer jusqu'à 1 an	
Redevance restant à payer de + d'un an à 5 ans	
Redevance restant à payer à + de 5 ans	
Total restant dû	0 €
Prix d'achat résiduel	0 €
TOTAL ENGAGEMENT	0 €

ANNEXE NOTE N°15**ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT**

VARIATION DES IMPÔTS DIFFERES OU LATENTS	DEBUT EXERCICE		VARIATION		FIN D'EXERCICE	
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
CHARGES NON DEDUCTIBLES TEMPORAIREMENT						
● A déduire ultérieurement						
→ Organic						
→ Perte à terminaison	62 303 €			6 648 €	55 655 €	
→ Provision pour risques de change	850 €		1 992 €	2 127 €	2 842 €	
→ Provision sur stocks						
→ Provision pour retraite	30 030 €			12 566 €	17 464 €	
	93 183 €		1 992 €	21 341 €	75 961 €	

Taux IS retenu pour calcul des impôts différés : 25 %

ANNEXE NOTE N° 16**EFFECTIF MOYEN**

CADRES	77
ETAMS	5

TOTAL	82

ANNEXE NOTE N° 17**IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES**

S.A. SOGECLAIR
7 avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

ANNEXE NOTE N° 18
TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

INFORMATIONS FINANCIERES FILIALES ET	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES APRES RESULTAT	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENU	VALEURS COMPTABLES DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIS NON ENCORE REMBOURSES	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES	C.A. H.T. DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DIVIDENDES ENCAISSES	OBSERVATIONS
				BRUTE	NETTE						
A) Renseignements détaillés concernant les filiales et participations											
1 - Filiales											
A.V. SIMULATION USA	938 €	0 €	100,00%	873 €	873 €				-8 862 €		
2 - Participations											
B) Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											

A.V. Simulation

Société par Actions Simplifiée au capital de 7.403.400 euros
Siège social : 7, avenue Albert Durand – 31700 BLAGNAC
829 122 506 RCS TOULOUSE
(la « *Société* »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS PRISES PAR LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES LE 9 MAI 2023

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Conseil d'Administration, la Collectivité des Associés décide l'affectation suivante du report à nouveau et du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

Origine

- | | |
|---|----------------|
| - Report à nouveau : | 1 135 302,45 € |
| - Résultat de l'exercice : perte de | - 203 327,34 € |

Affectation

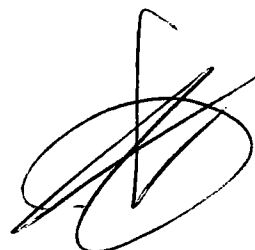
- | | |
|--|--------------|
| - Report à nouveau | 931 975,10 € |
| Ainsi porté de 1 135 302,45 € à 931 975,10 € | |

<u>Totaux</u>	<u>931 975.10 €</u>	<u>931 975.10 €</u>
----------------------	----------------------------	----------------------------

La Collectivité des Associés, afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, reconnaît en outre qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes durant les trois derniers exercices.

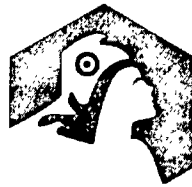
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par le Président



Expéditeur :

Greffé du Tribunal de Commerce
de la Bourse BP 7016
31068 TOULOUSE Cedex 7



GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
TOULOUSE

Références :	D2317201520
Interlocuteur :	Cendrine LIEUTAUD
Dossier :	2017B01712 / 829 122 506 RCS
Toulouse	
Vos références :	A.V. Simulation non indiquées

2017B01712 / 829 122 506

SOGECLAIR
7 Avenue Albert Durand
31700 BLAGNAC

Toulouse, le 21/06/2023

Madame, Monsieur,

Nous avons le regret de vous retourner par le présent courrier les documents que vous nous avez adressés en vue du dépôt des comptes annuels de la société ci-dessus référencée pour l'exercice clos au 31/12/2022.

En effet, il convient de nous adresser, avec les pièces ci-jointes retournées :

- Veuillez joindre également les annexes avec le 1er bilan et pas seulement à celui annexé au rapport du CAC

Lors du retour de votre dossier complété, veuillez simplement joindre la présente lettre, avec un règlement à l'ordre du greffe du tribunal de commerce de Toulouse d'un montant de 51,11 Euros.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Greffier du Tribunal

