

22 - ADR COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT - ADR	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Ventes de marchandises		
Production vendue - biens	16 937 913	17 026 207
Production vendue - services	460 702	255 647
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	17 398 615	17 281 854
Production stockée	-609 153	69 075
Production immobilisée		
Reprises sur dépréciations, provis. (et amortiss.), transf. de chges	928 321	346 926
Autres produits	1 103	1 947
Subventions d'Exploitation	44 921	44 695
PRODUITS D'EXPLOITATION	17 763 807	17 744 497
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	992 861	1 324 492
Variation de stock M.P. et autres approvisionnements	73 107	-87 823
Autres achats et charges externes	5 502 353	4 763 285
Impôts taxes et versements assimilés	384 469	388 449
Salaires et traitements	5 685 599	5 466 148
Charges sociales	2 562 509	2 588 972
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	666 812	584 503
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	17 915	73 786
Dotations aux provisions	177 446	280 339
Autres charges	4 888	1 797
CHARGES D'EXPLOITATION	16 067 959	15 383 949
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 695 848	2 360 548
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Pertes supportée ou bénéfices transférés		
Produits financiers de participations	216 991	198 100
Produits des autres VMP et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	40	34
Reprises sur dépréciations et provisions, transf. de charges		
Différences positives de change		
Produit net sur cession valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	217 032	198 134
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provis.		
Intérêts et charges assimilées	261	1 059
Différences négatives de change		
Charge nette sur cession valeurs mobilières de place		
CHARGES FINANCIERES	261	1 059
RESULTAT FINANCIER	216 770	197 075
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 912 617.86	2 557 624
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	45 568	647
Produits exceptionnels sur exercice antérieur		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 032	38 642
Reprises sur dépréciations et provisions, transf. de charges	13 688	19 228
PRODUITS EXCEPTIONNELS	93 287	58 517
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		93 427
Charges exceptionnelles sur exercice antérieur		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 569
Dotations exception. aux amortissements, dépréciations et provis.	13 488	9 337
CHARGES EXCEPTIONNELS	13 488	105 333
RESULTAT EXCEPTIONNEL	79 799	-46 816
Participation des salariés	29 474	213 232
Impôts sur les bénéfices	97 211	427 183
TOTAL DES PRODUITS	18 074 125	18 001 148
TOTAL DES CHARGES	16 208 393	16 130 756
BENEFICE OU PERTE	1 865 732.14	1 870 393

20 - ADR ACTIF

ACTIF - ADR	Brut 2022	Amortissements	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	484 393	372 101	112 291	116 623
Fonds commercial	2 438 377		2 438 377	2 438 377
Autres immobilisations incorporelles				-
Terrains				
Constructions	359 340	338 424	20 917	31 287
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 257 376	4 889 004	2 368 371	2 523 813
Autres immobilisations corporelles	1 509 057	952 848	556 210	568 274
Immobilisations en cours	78 882		78 882	238 456
Avances et acomptes	97 515		97 515	97 515
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	105 411		105 411	61 561
Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	12 330 350	6 552 377	5 777 973	6 075 905
Matières premières, approvisionnements	1 886 157	594 897	1 291 260	1 390 769
En cours de production de biens	2 513 390		2 513 390	2 608 187
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 015 639	166 553	849 086	907 860
Stocks provenant d'immobilisations				
Stocks en voie d'acheminement mis en dépôt ou donnés				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	78 892		78 892	4 635
Clients et comptes rattachés	3 375 587	18 917	3 356 670	2 044 399
Autres créances	15 800 891		15 800 891	15 268 023
Capital souscrit et appelé, non versé				
Parts dans des entreprises liées				
Actions propres				
Valeurs mobilières de placet dont actions propres :				
Autres titres				
Disponibilités	423 940		423 940	147 577
Charges constatées d'avance	96 318		96 318	92 856
ACTIF CIRCULANT	25 190 814	780 367	24 410 447	22 464 306
Charges à répartir sur plusieurs exercices	30 802		30 802	11 004
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	37 551 966	7 332 744	30 219 222	28 551 215

Certifié conforme

21 - ADR PASSIF

PASSIF - ADR	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capital dont versé: 1 810 890	1 810 890	1 810 890
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 802 062	2 802 062
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve Légale	181 089	178 374
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	29 123	29 123
Autres réserves	547 167	547 167
Report à nouveau	14 332 634	12 464 956
Résultat en Instance d'affectation		
Résultat de l'exercice	1 865 732	1 870 393
Subventions d'investissement	585 765	619 796
Provisions réglementées	39 468	53 156
CAPITAUX PROPRES	22 193 929	20 375 917
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	177 446	177 501
Provisions pour charges	376 782	607 112
PROVISIONS	554 228	784 613
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261	1 059
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 670 039	3 043 773
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 360 457	1 394 816
Dettes fiscales et sociales	2 349 258	2 505 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 788	265 928
Autres créances		
Autres dettes	6 055	64 686
Produits constatés d'avance	79 205	115 334
DETTES	7 471 064	7 390 685
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	30 219 222	28 551 215

ADR
Société par actions simplifiée au capital social de 1.810.890 €
Siège social : 12 Chemin des Prés 77810 Thomery
388 416 513 RCS Melun

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le quinze juin, à 9h30,

Les associés se sont réunis au siège social de la Société en assemblée générale ordinaire annuelle sur convocation du président afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion sur les comptes et l'activité de l'exercice clos le 31/12/2022,
- rapport général et spécial du commissaire aux comptes,
- approbation des comptes et affectation du résultat,
- quitus au président et au commissaire aux comptes,
- pouvoirs.

Monsieur Thomas Ducceschi préside la séance en sa qualité de président. Une feuille de présence a été établie.

Il constate que les associés présents ou représentés totalisent 114.781 actions composant le capital. Il déclare alors que l'assemblée ainsi constituée satisfait au quorum requis et qu'en conséquence l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le commissaire aux comptes régulièrement convoqué est absent et excusé.

Connaissance prise du projet de résolutions et des rapports du président et du commissaire aux comptes, les associés se sont prononcés sur les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après lecture du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils sont présentés, à savoir le bilan, le compte de résultat et son annexe, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans les rapports précités.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit un bénéfice de 1.865.732 €, au poste « report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes pour les trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 et suivants du code de commerce, prend acte de la poursuite sans modification des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne au président et au commissaire aux comptes quitus de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du procès-verbal de la présente assemblée à effet d'accomplir toutes formalités nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

*

*

*

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne sollicitant la parole, le président lève la séance.
De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé après lecture par le président de séance.



Le président de séance
Thomas Ducceschi



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

ADR S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022
ADR S.A.S.
12 Chemin des Prés - 77810 THOMERY

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



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

ADR S.A.S.

12 Chemin des Prés - 77810 THOMERY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADR 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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



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

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

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

Paris La Défense, le 2 juin 2023

KPMG SA

Laurent Genin

Associé

20 - ADR ACTIF

ACTIF - ADR	Brut 2022	Amortissements	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	484 393	372 101	112 291	116 623
Fonds commercial	2 438 377		2 438 377	2 438 377
Autres immobilisations incorporelles				-
Terrains				
Constructions	359 340	338 424	20 917	31 287
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 257 376	4 889 004	2 368 371	2 523 813
Autres immobilisations corporelles	1 509 057	952 848	556 210	568 274
Immobilisations en cours	78 882		78 882	238 456
Avances et acomptes	97 515		97 515	97 515
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	105 411		105 411	61 561
Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	12 330 350	6 552 377	5 777 973	6 075 905
Matières premières, approvisionnements	1 886 157	594 897	1 291 260	1 390 769
En cours de production de biens	2 513 390		2 513 390	2 608 187
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 015 639	166 553	849 086	907 860
Stocks provenant d'immobilisations				
Stocks en voie d'acheminement mis en dépôt ou donnés				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	78 892		78 892	4 635
Clients et comptes rattachés	3 375 587	18 917	3 356 670	2 044 399
Autres créances	15 800 891		15 800 891	15 268 023
Capital souscrit et appelé, non versé				
Parts dans des entreprises liées				
Actions propres				
Valeurs mobilières de placet dont actions propres :				
Autres titres				
Disponibilités	423 940		423 940	147 577
Charges constatées d'avance	96 318		96 318	92 856
ACTIF CIRCULANT	25 190 814	780 367	24 410 447	22 464 306
Charges à répartir sur plusieurs exercices	30 802		30 802	11 004
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	37 551 966	7 332 744	30 219 222	28 551 215

21 - ADR PASSIF

PASSIF - ADR	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capital dont versé: 1 810 890	1 810 890	1 810 890
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 802 062	2 802 062
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve Légale	181 089	178 374
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	29 123	29 123
Autres réserves	547 167	547 167
Report à nouveau	14 332 634	12 464 956
Résultat en Instance d'affectation		
Résultat de l'exercice	1 865 732	1 870 393
Subventions d'investissement	585 765	619 796
Provisions réglementées	39 468	53 156
CAPITAUX PROPRES	22 193 929	20 375 917
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	177 446	177 501
Provisions pour charges	376 782	607 112
PROVISIONS	554 228	784 613
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261	1 059
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 670 039	3 043 773
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 360 457	1 394 816
Dettes fiscales et sociales	2 349 258	2 505 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 788	265 928
Autres créances		
Autres dettes	6 055	64 686
Produits constatés d'avance	79 205	115 334
DETTES	7 471 064	7 390 685
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	30 219 222	28 551 215

22 - ADR COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT - ADR	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Ventes de marchandises		
Production vendue - biens	16 937 913	17 026 207
Production vendue - services	460 702	255 647
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	17 398 615	17 281 854
Production stockée	-609 153	69 075
Production immobilisée		
Reprises sur dépréciations, provis. (et amortiss.), transf. de chges	928 321	346 926
Autres produits	1 103	1 947
Subventions d'Exploitation	44 921	44 695
PRODUITS D'EXPLOITATION	17 763 807	17 744 497
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	992 861	1 324 492
Variation de stock M.P. et autres approvisionnements	73 107	-87 823
Autres achats et charges externes	5 502 353	4 763 285
Impôts taxes et versements assimilés	384 469	388 449
Salaires et traitements	5 685 599	5 466 148
Charges sociales	2 562 509	2 588 972
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	666 812	584 503
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	17 915	73 786
Dotations aux provisions	177 446	280 339
Autres charges	4 888	1 797
CHARGES D'EXPLOITATION	16 067 959	15 383 949
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 695 848	2 360 548
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Pertes supportée ou bénéfices transférés		
Produits financiers de participations	216 991	198 100
Produits des autres VMP et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	40	34
Reprises sur dépréciations et provisions, transf. de charges		
Différences positives de change		
Produit net sur cession valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	217 032	198 134
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provis.		
Intérêts et charges assimilées	261	1 059
Différences négatives de change		
Charge nette sur cession valeurs mobilières de place		
CHARGES FINANCIERES	261	1 059
RESULTAT FINANCIER	216 770	197 075
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 912 617.86	2 557 624
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	45 568	647
Produits exceptionnels sur exercice antérieur		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 032	38 642
Reprises sur dépréciations et provisions, transf. de charges	13 688	19 228
PRODUITS EXCEPTIONNELS	93 287	58 517
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		93 427
Charges exceptionnelles sur exercice antérieur		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 569
Dotations exception. aux amortissements, dépréciations et provis.	13 488	9 337
CHARGES EXCEPTIONNELS	13 488	105 333
RESULTAT EXCEPTIONNEL	79 799	-46 816
Participation des salariés	29 474	213 232
Impôts sur les bénéfices	97 211	427 183
TOTAL DES PRODUITS	18 074 125	18 001 148
TOTAL DES CHARGES	16 208 393	16 130 756
BENEFICE OU PERTE	1 865 732.14	1 870 393

A D R

Société par actions simplifiée au capital de 1 810 890 EUROS

Siège social : 12, Chemin des Prés 77 810 - THOMERY

ANNEXE

Au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 Décembre 2022,
d'une durée de 12 Mois, couvrant la période du 01/01/22 au 31/12/22

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Les Conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels et de présentation et conformément aux hypothèses de base :

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

EVENEMENTS MARQUANTS DE L'ANNEE 2022

Le contexte économique depuis fin 2021, renforcé par la guerre en Ukraine, a induit des tensions sur les approvisionnements en général en termes de délais et de coûts. L'inflation est particulièrement marquée sur certains approvisionnements de matières, la sous-traitance et l'énergie et n'a que partiellement pu être répercutée sur le chiffre d'affaires. Le résultat d'exploitation est ainsi très pénalisé par la situation et en recul de 28% par rapport à l'année passée. Les difficultés de recrutements se sont accentuées, avec un turnover fort, et pénalisent également notre activité. Malgré ce contexte difficile, le chiffre d'affaires comme le résultat net ressortent sur 2022 au même niveau que 2021, soit 17.3M€ de chiffre d'affaires et 1.8M€ de résultat net avec une rentabilité de 10.7%.

EVENEMENTS MARQUANTS DU PREMIER TRIMESTRE 2023

Aucun évènement marquant.

1 - IMMOBILISATIONS

Cadre A	A Nouveau au 01-01-22	Augmentations / Dotations	Mouvements / Reclassements	Total dotation + reclassement	Diminutions / Reprises	Clôture au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles	2 905 267	32 345		32 345	(14 843)	2 922 769
Total II	2 905 267	32 345	0	32 345	(14 843)	2 922 769
Terrains	0			0		0
Constructions	375 205	4 092		4 092	-19 956	359 340
Installations techniques	6 954 739	98 062	228 340	326 402	(23 766)	7 257 376
Installations générales, agencements, aménagements divers	624 923	8 983		8 983	-40 920	592 986
Matériel de transports	645	4 781		4 781		5 426
Matériel de bureau et mobilier informatique	865 488	111 446	10 043	121 489	(76 331)	910 646
Immobilisations en cours	238 456	78 809	(238 383)	-159 574		78 882
Avances et acomptes	97 515	0		0		97 515
Total III	9 156 970	306 173	0	306 173	(160 973)	9 302 170
Autres immobilisations financières	61 561	43 850		43 850		105 411
Total IV	61 561	43 850	0	43 850	0	105 411
Total Valeur brute	12 123 798	382 368	0	382 368	(175 816)	12 330 350

2 - AMORTISSEMENTS

Cadre A	A Nouveau au 01-01-22	Augmentations / Dotations	Mouvements / Reclassements	Total dotation + reclassement	Diminutions / Reprises	Clôture au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles	350 268	36 676		36 676	(14 843)	372 101
Total II	350 268	36 676	0	36 676	(14 843)	372 101
Terrains	0					0
Constructions	343 918	14 120		14 120	-19 614	338 424
Installations techniques	4 430 926	481 654		481 654	(23 576)	4 889 004
Installations générales, agencements, aménagements divers	400 176	39 091		39 091	-30 168	409 100
Matériel de transports	237	326		326	0	563
Matériel de bureau et mobilier informatique	522 368	94 945		94 945	(74 127)	543 185
Immobilisations en cours				0		0
Avances et acomptes				0		0
Total III	5 697 625	630 136	0	630 136	(147 485)	6 180 276
Autres immobilisations financières						0
Total IV	0	0	0	0	0	0
Total Valeur brute	6 047 893	666 812	0	666 812	(162 328)	6 552 377

Cadre B	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1	Colonne 2 dégressif	Colonne 3 amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 différentiel de durée et autres	Colonne 5 mode dégressif	Colonne 6 amortissement fiscal exceptionnel	
Autres immob incorporelles						13 688	13 688

Les principales durées d'utilisation retenues sont les suivantes :

- Logiciels : 5 ans
- AAI des constructions : 5 à 15 ans
- Agencements et aménagements : 10 ans
- Installations techniques, matériel et outillage : 1 à 15 ans
- Matériel et mobilier de bureau : 1 à 10 ans
- Toutes les immobilisations sont amorties selon la méthode linéaire. Il reste dans les comptes des amortissements dérogatoires pratiqués antérieurement sur les immobilisations incorporelles à reprendre sur les années à venir.

3 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
Amortissements dérogatoires	53 156		13 688	39 468
Total I	53 156	0	13 688	39 468
Provisions pour litiges				0
Provisions pour pertes de changes				0
Autres provisions pour risques et charges	177 501	177 446	177 501	177 446
Provisions pour pensions et obligations similaires	607 112		230 330	376 782
Total II	784 613	177 446	407 831	554 228
Sur stocks et en cours	1 190 629	17 915	447 094	761 450
Sur comptes clients	21 439		2 522	18 917
Total III	1 212 068	17 915	449 616	780 367
TOTAL GENERAL	2 049 837	195 361	871 135	1 374 063

La totalité des charges d'indemnités de retraite à payer sont provisionnées en application de la Convention Collective de la Métallurgie. Les engagements sont évalués à la valeur actuelle des paiements futurs et les hypothèses retenues sont les suivantes :

- calcul dès l'entrée dans l'entreprise, en prenant en compte l'ancienneté et l'âge du salarié
- en considérant une rotation du personnel de 8.00 % pour les collaborateurs nés à partir de 1962, une revalorisation des salaires de 6.3 %, un rendement financier de 3.80 % et un taux de charges sociales de 42.7 %
- âge de départ de 67 ans, pour les collaborateurs nés à partir de 1962 et, 62 ans pour les autres.

Les autres provisions sont estimées en fonction des données connues de la société à la date de clôture de l'exercice.

4 - ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Prêts			
Autres immobilisations financières	105 411	105 411	
Clients douteux ou litigieux	18 917	18 917	
Autres créances clients	3 356 670	3 356 670	
Personnel et comptes rattachés	9 500	9 500	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		0	
Impôts sur les bénéfices		0	
Taxe sur la valeur ajoutée	78 805	78 805	
Autres impôts et taxes et versements assimilés	8 083	8 083	
Groupes et associés	15 437 453	15 437 453	
Débiteurs divers	251 156	251 156	
Charges constatées d'avance	96 318	95 978	340
	19 362 313	19 361 973	340

ETATS DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières	261	261		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 360 457	1 360 457		
Personnel et comptes rattachés	1 468 685	1 468 685		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	800 650	800 650		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	29 892	29 892		
Aures impôts, taxes et assimilés	31 670	31 670		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 788	5 788		
Groupe et associés		0		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension titres)	6 055	6 055		
Produits constatés d'avance	79 205	79 205		
	3 782 663	3 782 663	0	0

5 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES AU BILAN

(Règlement ANC n° 2014-03)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et Acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et Acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et Acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	15 437 453		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Charges constatées d'avance	3 636		
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261		
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 302		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

6 - PRODUITS A RECEVOIR

(Règlement ANC n° 2014-03)

Postes du bilan	2022	2021
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	208 060	235 706
Total	208 060	235 706

7 - CHARGES A PAYER

(Règlement ANC n° 2014-03)

Postes du bilan	2022	2021
Emprunts Obligataires convertibles		
Autres Emprunts Obligataires		
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 346	334 754
Dettes fiscales et sociales	1 912 378	2 131 092
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	0	45 491
Total	2 262 725	2 511 338

8 - PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Règlement ANC n° 2014-03)

	2022	2021
Produits d'exploitation	79 205	115 334
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total des produits	79 205	115 334
Charges d'exploitation	92 682	92 856
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total des charges	92 682	92 856

9 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Règlement ANC n° 2014-03)

Catégorie de titres	Valeur nominale	Nombre de titres		
		au début de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice
ACTIONS	15.00	120 726		

10 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

(Règlement ANC n° 2014-03)

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	2022	2021
Ventes de Marchandises		
Production vendue	16 937 913	17 026 207
Prestations de services	460 702	255 647
Total	17 398 615	17 281 854

REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	Montant	Montant
FRANCE	5 838 539	5 197 367
EXPORT	11 560 076	12 084 487
Total	17 398 615	17 281 854

11 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

(Règlement ANC n° 2014-03)

	Résultat avant impôts	Impôts
RESULTAT COURANT	1 912 618	97 211
RESULTAT EXEPTIONNEL	(79 799)	
RESULTAT COMPTABLE (hors participation)	1 836 258	

L'impôt société sur les bénéfices ressort à 379 124€ et est réduit par le crédit d'impôt recherche calculé au titre des dépenses R&D 2022 à hauteur de 280 113€ et d'un crédit d'impôt mécénat à hauteur de 1 800€.

12 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Règlement ANC n° 2014-03)

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions et retraites *	376 782
Autres engagements donnés :	
Total (1)	0
(1) dont : concernant les dirigeants	
les filiales	
les participations	
les autres entreprises liées	
engagements assortis de sûretés réelles :	
(voir également informations complémentaires)	
Engagements reçus	

* Engagements provisionnés dans les comptes sociaux

13 - INCIDENCE DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

(Règlement ANC n° 2014-03)

	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 865 732
Impôt sur les bénéfices	97 211
RESULTAT AVANT IMPOTS	1 962 943
Variations des provisions réglementées :	
- Amortissements dérogatoires	(13 688)
- Provisions pour hausse des prix	
- Provisions pour fluctuations des cours	
Autres évaluations dérogatoires :	
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôts)	1 949 255

14 - ACCROISSEMENTS & ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

(Règlement ANC n° 2014-03)

Natures des différences temporaires	Montant	
ACCROISSEMENTS :		
Provisions réglementées :		
- Amortissements dérogatoires		
- Provisions pour hausse de prix		
- Provisions pour fluctuations des cours		
Autres :		
- Reprise des charges à Payer N-1		
Total des Accroissements	0	
ALLEGEMENTS :		
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :		
- pour congés payés		
- pour indemnités de départ à la retraite à payer		
Autres :		
- Charges à payer N	54 784	
- Ecart sur valeurs liquidatives		
Total des Allègements	54 784	
	(hors intégration)	(intégration)
AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES	0	0
DEFICITS REPORTABLES	0	0
MOINS VALUES A LONG TERME		

15 - REMUNERATION GLOBALE ET PAR CATEGORIE DES DIRIGEANTS

(Règlement ANC n° 2014-03)

Le montant des rémunérations allouées aux organes de direction n'est pas renseigné car il reviendrait à communiquer des rémunérations individuelles.

16 - EFFECTIFS

(Règlement ANC n° 2014-03)

Catégorie	2022	2021
Cadres	31	30
ETAM	46	50
Ouvriers	58	59
Apprentis	3	1
Contrat de professionnalisation	0	0
Total	138	140

17 - VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET DES EN - COURS

- Les stocks de matières premières sont évalués au prix moyen réel d'achat,
- Les stocks d'encours sont valorisés au prix moyen réel de production,
- Les matières sont dépréciées en considération de leur valeur actuelle,

	au début de l'exercice	à la fin l'exercice	VARIATION DES STOCKS	
			+	-
MARCHANDISES				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises				
Total 1	0	0	0	0
APPROVISIONNEMENT				
Stocks approvisionnement	1 032 647	1 040 154	7 508	
Matières premières	652 107	567 451		84 656
Autres approvisionnements	283 099	278 552		4 547
Total 2	1 967 852	1 886 157	7 508	89 203
PRODUCTION				
Produits intermédiaires				
Produits finis	1 477 070	1 015 639		461 431
Produits résiduels				
Total 3	1 477 070	1 015 639	0	461 431
PRODUCTION EN-COURS				
Produits	2 652 523	2 513 390		139 134
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Total 4	2 652 523	2 513 390	0	139 134
Production stockée ou déstockage de production (3+4)			7 508	689 768

18 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Aucune filiales et participations

19 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de la société en matière de :

Location longue durée

Type de matériel	Période	Durée en mois	Engagement total initial	2022	Loyers restant à payer HT
4 photocopieurs	du 14/06/2017 au 30/09/2022	63	11 813	2 250	0
photocopieurs	du 16/02/2021 AU 16/05/2026	63	83 916	15 984	53 946
photocopieur	du 13/12/2021 au 13/03/2027	63	9 828	2 023	7 855
Imprimantes	du 01/06/2018 au 31/08/2023	63	43 911	9 057	5 700
Chariot élévateur à gaz	du 01/07/2017 au 30/06/2022	60	21 660	4 778	0

Sociétés de locations diverses

Location de plusieurs véhicules de tourisme :

Type de véhicule	Période	Durée en mois	Engagement total initial	2022	Loyers restant à payer TTC
Voiture Peugeot ER 909 CM	du 18/10/2017 au 17/10/2021 - prolongée 17/07/2	48	18 744	2 013	0
Voiture Peugeot ET 234 YC	du 06/03/2018 au 05/09/2021 - prolongée 05/02/	42	19 895	1 352	0
Voiture Ford ET 473 ZH	du 07/03/2018 au 06/03/2022	48	15 004	3 475	0
Voiture Peugeot 3008 - BD180 GT BA	du 06/06/2018 au 05/06/2022	48	22 142	4 045	0
Voiture Citroen - DS7 FK-624-EG	du 08/10/2019 au 07/10/2023	48	31 394	7 848	5 886
Voiture Audi Q5 - FJ 174 YW	du 19/09/2019 au 18/09/2022	36	27 951	8 452	0
Renault Talisman - FP 573 RN	du 16/06/2020 au 15/12/2023	42	18 478	5 280	4 628
Voiture Peugeot FD 381 PC	du 12/03/2019 au 11/03/2023	48	24 014	6 047	1 251
Voiture VOLKSWAGEN FG 118 BQ	du 06/06/2019 au 06/06/2023	48	22 763	5 705	2 371
Voiture Peugeot 3008 FG 446 AA	du 28/06/2019 au 27/06/2023	48	19 740	4 949	2 468
Voiture Citroen DS7 - FK 723 MV	du 18/10/2019 au 17/10/2023 - accidenté	48	33 832	3 172	0
Voiture Peugeot GJ-353-QM	du 02/11/2022 au 01/11/2026	48	23 964	998	22 965
Voiture Citroen GG-355-XH	du 04/07/2022 au 03/07/2026	48	19 956	3 002	16 954
Voiture Renault - CG-139- ES	du 16/05/2022 au 15/05/2026	48	17 736	2 794	15 042

Engagements de crédit-bails

Aucun

CONSOLIDATION

La société fait partie depuis le 1er juillet 2004 du périmètre de consolidation de la société ALCEN (RCS Paris B 345 252 084). Elle est intégrée dans cette consolidation selon la méthode de l'intégration globale.

INTEGRATION FISCALE

La société est entrée dans le périmètre de l'intégration fiscale du groupe ALCEN au 1 janvier 2018

HONORAIRES

Les honoraires des commissaires aux comptes s'élèvent à 20 670 € HT conformément à la lettre mission 2022.

FONDS COMMERCIAL

Les fonds de commerce sont évalués au coût d'acquisition.

Les fonds de commerce sont constitués des éléments incorporels acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation séparée du bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité.

Les fonds commerciaux présumés à durée indéfinie ne font pas l'objet d'amortissements mais de tests de dépréciation annuels conformément au règlement de l'ANC 2015-06 du 23 novembre 2015.

Le fonds de commerce présent au bilan de la SAS ADR n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation annuel considérant que la durée d'utilité de fonds de commerce est indéterminée.

Les critères utilisés pour réaliser le test de dépréciation sont ceux utilisés lors de l'acquisition ou transactions similaires lorsque disponibles.

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Aucune provision n'a été constatée lors de l'exercice.

ADR
Société par actions simplifiée au capital social de €1.810.890
Siège social : 12 chemin des Prés 77810 Thomery
388 416 513 RCS Melun

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

I - SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Le contexte économique depuis fin 2021, renforcé par la guerre en Ukraine, a induit des tensions sur les approvisionnements en général en termes de délais et de coûts. L'inflation est particulièrement marquée sur certains approvisionnements de matières, la sous-traitance et l'énergie et n'a que partiellement pu être répercutée sur le chiffre d'affaires, dégradant nos marges.

Les difficultés de recrutements se sont accentuées, avec un turnover fort, et pénalisent également notre activité.

Malgré ce contexte difficile, le chiffre d'affaires comme le résultat net ressortent sur 2022 au même niveau que 2021.

Ainsi, le chiffre d'affaires 2022 s'établit à 17 399 K€ contre 17 282 K€ en 2021.

La répartition du chiffre d'affaires évolue dans la continuité de nos prévisions :

- Notre marché chinois représente toujours une part significative de notre chiffre d'affaires, soit 29% contre 37% l'année passée, amorçant une baisse annoncée.
- L'activité dans le domaine de la Défense, hors Chine, porte fortement notre Chiffre d'Affaires et en représente 43% contre 34% en 2021.
- Les domaines de l'Aéronautique et du Spatial, hors Chine, représentent 25% du Chiffre d'affaires contre 22% en 2021.

L'activité Export reste soutenue et représente 67% du Chiffre d'Affaires 2022, contre 70% en 2021.

Les investissements matériels permettant la montée en capacité ou la modernisation de nos outils de production prévus initialement ont été partiellement reportés sur 2023 à cause majoritairement d'allongements de délais de fabrication des fournisseurs. Ainsi les investissements réalisés sur 2022 représentent 0.4K€ contre 1.4M€ budgétés.

La production 2022 a diminuée de 3.2% par rapport à l'année 2021 reflétant principalement nos difficultés de recrutement avec un turnover devenu important et un marché de l'emploi très tendu. Ces difficultés expliquent la stagnation du chiffre d'affaires cette année car par ailleurs notre carnet de commandes est à un niveau jamais atteint, avec un total annuel de prise de commandes record à plus de 26M€.

L'évolution des charges et produits d'exploitation génère un résultat d'exploitation de 1 696 K€ contre 2 361 K€ sur l'exercice précédent, soit 9.7% du chiffre d'affaires contre 13.7% en 2021.

In fine, l'exercice 2022 se termine par un bénéfice net de 1 866 K€, soit 10.8% du chiffre d'affaires, au même niveau que 2021.

II - ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La Société a poursuivi ses travaux de recherche et développement conformément à la feuille de route R&D mise en œuvre et pour répondre aux actions du plan stratégique.

Ces activités principales concernent le renforcement des compétences sur nos métiers et produits historiques et le développement des nouvelles gammes de produits.

Durant cette année 2022 l'équipe R&D a mis en place de nouveaux moyens d'essai et poursuit les développements de nouveaux matériels.

Dans le cadre du développement des nouvelles gammes de produits, un premier exemplaire de la gamme de servomoteur compact à axe creux de haute précision a été présenté dans les salons.

L'équipe Technique a terminé cette année la mise au point et la fabrication des premiers roulements annulaires de grand diamètre qui s'inscrivent dans la stratégie d'extension dimensionnelle.

Les paliers étanches au gaz sous un environnement thermique sévère sont en phase finale de test d'endurance et sont lancés en production de série.

D'autre part, l'équipe R&D poursuit le renforcement des compétences technologiques avec le développement de modèle numérique couplé à un code analytique de contact mécanique. Une nouvelle solution de roulement à précharge semi-rigide a été fabriquée.

Les travaux de modélisation des défauts de forme et de flexibilité des bagues des roulements dans le cadre d'une thèse en collaboration le laboratoire FEMTO se sont terminés cette année.

Pour terminer, une thèse avec le laboratoire LSPM a été lancée en fin d'année 2022 sur la maîtrise des distorsions des bagues de roulement.

Ces travaux permettront de faire évoluer les critères de conception et d'usinage pour réduire la déformation géométrie des roulements de haute précision, et ainsi nous faire gagner en compétitivité.

III – INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu,
- les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	Article D.441 I, 1° du code de commerce : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	Non applicable				74
Montant total des factures concernées TTC	53 928. €	76 780 €	32 488 €	6 275 €	169 371 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	0.70 %	0.99 %	0.42 %	0.03 %	2.14 %

Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	Non applicable
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées	
Nombre de factures exclues	3
Montant total des factures exclues TTC	21 955 €
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou article L 441-3 du code de commerce)	
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- - Délais contractuels : de 0 à 60 jours date de factures

	Article D.441 I, 2° du code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	Non applicable				49
Montant total des factures concernées TTC	505 493 €	571 740 €	847 498 €	96 823 €	2 021 554 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	Non applicable				
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice TTC	2.73 %	3.08 %	4.57 %	0.52 %	10.91 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	1				
Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)	18 917 €				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou article L 441-3 du code de commerce)					
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : de 0 à 60 jours date de factures				

IV - EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Le chiffre d'affaires reste stable et s'établit à 17 398 615 € contre 17 281 854 € au 31 décembre 2021.

L'augmentation des charges et produits d'exploitation génère un résultat d'exploitation de 1 695 848 € contre 2 360 548 € pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel est positif à hauteur de 79 799 € contre -46 816 € au 31 décembre 2021.

Le résultat financier est positif à hauteur de 216 770 € contre 197 075 € pour l'exercice précédent.

In fine, l'exercice se termine par un bénéfice net de 1 865 732 € contre 1 870 393 € au 31 décembre 2021.

V - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Nous vous précisons que les règles d'évaluation et les méthodes de présentation des états comptables qui vous sont soumis sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quarter du code général des impôts, nous vous précisons qu'il apparaît des amortissements excédentaires pour un montant de 39 243€, charges non fiscalement déductibles visées à l'article 39-4 du code général des impôts.

VI - AFFECTATION DU RESULTAT – DIVIDENDES DISTRIBUES

Déduction faite de toutes charges, impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice net de **1 865 732 €** que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

- distribution de dividendes :	0 €
- réserve légale :	0 €
- affectation du solde au compte de report à nouveau :	1 865 732 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes pour les trois exercices précédents.

VII - CONVENTIONS VISEES PAR LES ARTICLES L.227-10 ET L.227-11 DU CODE DE COMMERCE

En application des dispositions des articles L 227-10 et L.227-11 du code de commerce, nous vous prions de bien vouloir prendre acte des conventions mentionnées au rapport spécial du commissaire aux comptes et de les approuver telles que décrites par ledit rapport.

VII - EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES

Le contexte économique compliqué depuis fin 2021, renforcé par la guerre en Ukraine, les tensions sur les approvisionnements, les difficultés de recrutement et l'inflation devraient se poursuivre sur 2023 mais nous mettons tout en œuvre pour limiter les répercussions sur les résultats de la société et reconstituer nos marges. Nous avons un plan de recrutements ambitieux et poursuivons nos efforts de structuration pour renouer avec la croissance du chiffre d'affaires. Avec les commandes records enregistrées sur 2022, notre carnet de commande est déjà totalement rempli pour l'année 2023.

Notre programme d'investissements 2023 sera soutenu et de l'ordre de 1.5M€, suite notamment aux reports de 2022, pour poursuivre la modernisation de notre outil de production et accompagner notre croissance.

Par ailleurs, nous poursuivons nos efforts de diversification pour diminuer notre dépendance géopolitique.

Nous espérons que ce qui précède recueillera votre agrément et que vous voterez les résolutions correspondantes.



Le Président
Thomas DUCCESCHI

*

*

*

A D R

Société par actions simplifiée au capital de 1 810 890 EUROS

Siège social : 12, Chemin des Prés 77 810 - THOMERY

A N N E X E

Au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 Décembre 2022,
d'une durée de 12 Mois, couvrant la période du 01/01/22 au 31/12/22

R E G L E S E T M E T H O D E S C O M P T A B L E S

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Les Conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels et de présentation et conformément aux hypothèses de base :

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

E V E N E M E N T S M A R Q U A N T S D E L ' A N N E E 2 0 2 2

Le contexte économique depuis fin 2021, renforcé par la guerre en Ukraine, a induit des tensions sur les approvisionnements en général en termes de délais et de coûts. L'inflation est particulièrement marquée sur certains approvisionnements de matières, la sous-traitance et l'énergie et n'a que partiellement pu être répercutée sur le chiffre d'affaires. Le résultat d'exploitation est ainsi très pénalisé par la situation et en recul de 28% par rapport à l'année passée. Les difficultés de recrutements se sont accentuées, avec un turnover fort, et pénalisent également notre activité. Malgré ce contexte difficile, le chiffre d'affaires comme le résultat net ressortent sur 2022 au même niveau que 2021, soit 17.3M€ de chiffre d'affaires et 1.8M€ de résultat net avec une rentabilité de 10.7%.

E V E N E M E N T S M A R Q U A N T S D U P R E M I E R T R I M E S T R E 2 0 2 3

Aucun évènement marquant.

1 - IMMOBILISATIONS

Cadre A	A Nouveau au 01-01-22	Augmentations / Dotations	Mouvements / Reclassements	Total dotation + reclassement	Diminutions / Reprises	Clôture au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles	2 905 267	32 345		32 345	(14 843)	2 922 769
Total II	2 905 267	32 345	0	32 345	(14 843)	2 922 769
Terrains	0			0		0
Constructions	375 205	4 092		4 092	-19 956	359 340
Installations techniques	6 954 739	98 062	228 340	326 402	(23 766)	7 257 376
Installations générales, agencements, aménagements divers	624 923	8 983		8 983	-40 920	592 986
Matériel de transports	645	4 781		4 781		5 426
Matériel de bureau et mobilier informatique	865 488	111 446	10 043	121 489	(76 331)	910 646
Immobilisations en cours	238 456	78 809	(238 383)	-159 574		78 882
Avances et acomptes	97 515	0		0		97 515
Total III	9 156 970	306 173	0	306 173	(160 973)	9 302 170
Autres immobilisations financières	61 561	43 850		43 850		105 411
Total IV	61 561	43 850	0	43 850	0	105 411
Total Valeur brute	12 123 798	382 368	0	382 368	(175 816)	12 330 350

2 - AMORTISSEMENTS

Cadre A	A Nouveau au 01-01-22	Augmentations / Dotations	Mouvements / Reclassements	Total dotation + reclassement	Diminutions / Reprises	Clôture au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles	350 268	36 676		36 676	(14 843)	372 101
Total II	350 268	36 676	0	36 676	(14 843)	372 101
Terrains	0					0
Constructions	343 918	14 120		14 120	-19 614	338 424
Installations techniques	4 430 926	481 654		481 654	(23 576)	4 889 004
Installations générales, agencements, aménagements divers	400 176	39 091		39 091	-30 168	409 100
Matériel de transports	237	326		326	0	563
Matériel de bureau et mobilier informatique	522 368	94 945		94 945	(74 127)	543 185
Immobilisations en cours				0		0
Avances et acomptes				0		0
Total III	5 697 625	630 136	0	630 136	(147 485)	6 180 276
Autres immobilisations financières						0
Total IV	0	0	0	0	0	0
Total Valeur brute	6 047 893	666 812	0	666 812	(162 328)	6 552 377

Cadre B	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1	Colonne 2 dégressif	Colonne 3 amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 différentiel de durée et autres	Colonne 5 mode dégressif	Colonne 6 amortissement fiscal exceptionnel	
Autres immob incorporelles						13 688	13 688

Les principales durées d'utilisation retenues sont les suivantes :

- Logiciels : 5 ans
- AAI des constructions : 5 à 15 ans
- Agencements et aménagements : 10 ans
- Installations techniques, matériel et outillage : 1 à 15 ans
- Matériel et mobilier de bureau : 1 à 10 ans
- Toutes les immobilisations sont amorties selon la méthode linéaire. Il reste dans les comptes des amortissements dérogatoires pratiqués antérieurement sur les immobilisations incorporelles à reprendre sur les années à venir.

3 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
Amortissements dérogatoires	53 156		13 688	39 468
Total I	53 156	0	13 688	39 468
Provisions pour litiges				0
Provisions pour pertes de changes				0
Autres provisions pour risques et charges	177 501	177 446	177 501	177 446
Provisions pour pensions et obligations similaires	607 112		230 330	376 782
Total II	784 613	177 446	407 831	554 228
Sur stocks et en cours	1 190 629	17 915	447 094	761 450
Sur comptes clients	21 439		2 522	18 917
Total III	1 212 068	17 915	449 616	780 367
TOTAL GENERAL	2 049 837	195 361	871 135	1 374 063

La totalité des charges d'indemnités de retraite à payer sont provisionnées en application de la Convention Collective de la Métallurgie. Les engagements sont évalués à la valeur actuelle des paiements futurs et les hypothèses retenues sont les suivantes :

- calcul dès l'entrée dans l'entreprise, en prenant en compte l'ancienneté et l'âge du salarié
- en considérant une rotation du personnel de 8.00 % pour les collaborateurs nés à partir de 1962, une revalorisation des salaires de 6.3 %, un rendement financier de 3.80 % et un taux de charges sociales de 42.7 %
- âge de départ de 67 ans, pour les collaborateurs nés à partir de 1962 et, 62 ans pour les autres.

Les autres provisions sont estimées en fonction des données connues de la société à la date de clôture de l'exercice.

4 - ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Prêts			
Autres immobilisations financières	105 411	105 411	
Clients douteux ou litigieux	18 917	18 917	
Autres créances clients	3 356 670	3 356 670	
Personnel et comptes rattachés	9 500	9 500	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		0	
Impôts sur les bénéfices		0	
Taxe sur la valeur ajoutée	78 805	78 805	
Autres impôts et taxes et versements assimilés	8 083	8 083	
Groupes et associés	15 437 453	15 437 453	
Débiteurs divers	251 156	251 156	
Charges constatées d'avance	96 318	95 978	340
	19 362 313	19 361 973	340

ETATS DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières	261	261		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 360 457	1 360 457		
Personnel et comptes rattachés	1 468 685	1 468 685		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	800 650	800 650		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	29 892	29 892		
Aures impôts, taxes et assimilés	31 670	31 670		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 788	5 788		
Groupe et associés		0		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension titres)	6 055	6 055		
Produits constatés d'avance	79 205	79 205		
	3 782 663	3 782 663	0	0

5 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES AU BILAN

(Règlement ANC n° 2014-03)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et Acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et Acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et Acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	15 437 453		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Charges constatées d'avance	3 636		
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261		
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 302		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

6 - PRODUITS A RECEVOIR

(Règlement ANC n° 2014-03)

Postes du bilan	2022	2021
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	208 060	235 706
Total	208 060	235 706

7 - CHARGES A PAYER

(Règlement ANC n° 2014-03)

Postes du bilan	2022	2021
Emprunts Obligataires convertibles		
Autres Emprunts Obligataires		
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 346	334 754
Dettes fiscales et sociales	1 912 378	2 131 092
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	0	45 491
Total	2 262 725	2 511 338

8 - PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Règlement ANC n° 2014-03)

	2022	2021
Produits d'exploitation	79 205	115 334
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total des produits	79 205	115 334
Charges d'exploitation	92 682	92 856
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total des charges	92 682	92 856

9 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Règlement ANC n° 2014-03)

Catégorie de titres	Valeur nominale	Nombre de titres		
		au début de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice
ACTIONS	15.00	118 916	1 810	

10 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

(Règlement ANC n° 2014-03)

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	2022	2021
Ventes de Marchandises		
Production vendue	16 937 913	17 026 207
Prestations de services	460 702	255 647
Total	17 398 615	17 281 854

REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	Montant	Montant
FRANCE	5 838 539	5 197 367
EXPORT	11 560 076	12 084 487
Total	17 398 615	17 281 854

11 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

(Règlement ANC n° 2014-03)

	Résultat avant impôts	Impôts
RESULTAT COURANT	1 912 618	97 211
RESULTAT EXEPTIONNEL	(79 799)	
RESULTAT COMPTABLE (hors participation)	1 836 258	

L'impôt société sur les bénéfices ressort à 676 655€ et est réduit par le crédit d'impôt recherche calculé au titre des dépenses R&D 2021 à hauteur de 249 472€.

12 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Règlement ANC n° 2014-03)

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions et retraites *	376 782
Autres engagements donnés :	
Total (1)	0
(1) dont : concernant les dirigeants	
les filiales	
les participations	
les autres entreprises liées	
engagements assortis de sûretés réelles :	
(voir également informations complémentaires)	
Engagements reçus	

* Engagements provisionnés dans les comptes sociaux

13 - INCIDENCE DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

(Règlement ANC n° 2014-03)

	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 857 212
Impôt sur les bénéfices	97 211
RESULTAT AVANT IMPOTS	1 954 423
Variations des provisions réglementées :	
- Amortissements dérogatoires	(13 688)
- Provisions pour hausse des prix	
- Provisions pour fluctuations des cours	
Autres évaluations dérogatoires :	
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôts)	1 940 735

14 - ACCROISSEMENTS & ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

(Règlement ANC n° 2014-03)

Natures des différences temporaires	Montant	
ACCROISSEMENTS :		
Provisions réglementées :		
- Amortissements dérogatoires		
- Provisions pour hausse de prix		
- Provisions pour fluctuations des cours		
Autres :		
- Reprise des charges à Payer N-1		
Total des Accroissements	0	
ALLEGEMENTS :		
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :		
- pour congés payés		
- pour indemnités de départ à la retraite à payer		
Autres :		
- Charges à payer N	54 784	
- Ecart sur valeurs liquidatives		
Total des Allègements	54 784	
	(hors intégration)	(intégration)
AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES	0	0
DEFICITS REPORTABLES	0	0
MOINS VALUES A LONG TERME		

15 - REMUNERATION GLOBALE ET PAR CATEGORIE DES DIRIGEANTS

(Règlement ANC n° 2014-03)

Le montant des rémunérations allouées aux organes de direction n'est pas renseigné car il reviendrait à communiquer des rémunérations individuelles.

16 - EFFECTIFS

(Règlement ANC n° 2014-03)

Catégorie	2022	2021
Cadres	31	30
ETAM	46	50
Ouvriers	58	59
Apprentis	3	1
Contrat de professionnalisation	0	0
Total	138	140

17 - VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET DES EN - COURS

- Les stocks de matières premières sont évalués au prix moyen réel d'achat,
- Les stocks d'encours sont valorisés au prix moyen réel de production,
- Les matières sont dépréciées en considération de leur valeur actuelle,

	au début de l'exercice	à la fin l'exercice	VARIATION DES STOCKS	
			+	-
MARCHANDISES				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises				
Total 1	0	0	0	0
APPROVISIONNEMENT				
Stocks approvisionnement	1 032 647	1 040 154	7 508	
Matières premières	652 107	567 451		84 656
Autres approvisionnements	283 099	278 552		4 547
Total 2	1 967 852	1 886 157	7 508	89 203
PRODUCTION				
Produits intermédiaires				
Produits finis	1 477 070	1 015 639		461 431
Produits résiduels				
Total 3	1 477 070	1 015 639	0	461 431
PRODUCTION EN-COURS				
Produits	2 652 523	2 513 390		139 134
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Total 4	2 652 523	2 513 390	0	139 134
Production stockée ou déstockage de production (3+4)			7 508	689 768

18 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Aucune filiales et participations

19 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de la société en matière de :

Location longue durée

Type de matériel	Période	Durée en mois	Engagement total initial	2022	Loyers restant à payer HT
4 photocopieurs	du 14/06/2017 au 30/09/2022	63	11 813	2 250	0
photocopieurs	du 16/02/2021 AU 16/05/2026	63	83 916	15 984	53 946
photocopieur	du 13/12/2021 au 13/03/2027	63	9 828	2 023	7 855
Imprimantes	du 01/06/2018 au 31/08/2023	63	43 911	9 057	5 700
Chariot élévateur à gaz	du 01/07/2017 au 30/06/2022	60	21 660	4 778	0

Sociétés de locations diverses

Location de plusieurs véhicules de tourisme :

Type de véhicule	Période	Durée en mois	Engagement total initial	2022	Loyers restant à payer TTC
Voiture Peugeot ER 909 CM	du 18/10/2017 au 17/10/2021 - prolongée 17/07/2	48	18 744	2 013	0
Voiture Peugeot ET 234 YC	du 06/03/2018 au 05/09/2021 - prolongée 05/02/	42	19 895	1 352	0
Voiture Ford ET 473 ZH	du 07/03/2018 au 06/03/2022	48	15 004	3 475	0
Voiture Peugeot 3008 - BD180 GT BA	du 06/06/2018 au 05/06/2022	48	22 142	4 045	0
Voiture Citroen - DS7 FK-624-EG	du 08/10/2019 au 07/10/2023	48	31 394	7 848	5 886
Voiture Audi Q5 - FJ 174 YW	du 19/09/2019 au 18/09/2022	36	27 951	8 452	0
Renault Talisman - FP 573 RN	du 16/06/2020 au 15/12/2023	42	18 478	5 280	4 628
Voiture Peugeot FD 381 PC	du 12/03/2019 au 11/03/2023	48	24 014	6 047	1 251
Voiture VOLKSWAGEN FG 118 BQ	du 06/06/2019 au 06/06/2023	48	22 763	5 705	2 371
Voiture Peugeot 3008 FG 446 AA	du 28/06/2019 au 27/06/2023	48	19 740	4 949	2 468
Voiture Citroen DS7 - FK 723 MV	du 18/10/2019 au 17/10/2023 - accidenté	48	33 832	3 172	0
Voiture Peugeot GJ-353-QM	du 02/11/2022 au 01/11/2026	48	23 964	998	22 965
Voiture Citroen GG-355-XH	du 04/07/2022 au 03/07/2026	48	19 956	3 002	16 954
Voiture Renault - CG-139- ES	du 16/05/2022 au 15/05/2026	48	17 736	2 794	15 042

Engagements de crédit-bails

Aucun

CONSOLIDATION

La société fait partie depuis le 1er juillet 2004 du périmètre de consolidation de la société ALCEN (RCS Paris B 345 252 084). Elle est intégrée dans cette consolidation selon la méthode de l'intégration globale.

INTEGRATION FISCALE

La société est entrée dans le périmètre de l'intégration fiscale du groupe ALCEN au 1 janvier 2018

HONORAIRES

Les honoraires des commissaires aux comptes s'élèvent à 20 670 € HT conformément à la lettre mission 2022.

FONDS COMMERCIAL

Les fonds de commerce sont évalués au coût d'acquisition.

Les fonds de commerce sont constitués des éléments incorporels acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation séparée du bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité.

Les fonds commerciaux présumés à durée indéfinie ne font pas l'objet d'amortissements mais de tests de dépréciation annuels conformément au règlement de l'ANC 2015-06 du 23 novembre 2015.

Le fonds de commerce présent au bilan de la SAS ADR n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation annuel considérant que la durée d'utilité de fonds de commerce est indéterminée.

Les critères utilisés pour réaliser le test de dépréciation sont ceux utilisés lors de l'acquisition ou transactions similaires lorsque disponibles.

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Aucune provision n'a été constatée lors de l'exercice.

20 - ADR ACTIF

ACTIF - ADR	Brut 2022	Amortissements	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	484 393	372 101	112 291	116 623
Fonds commercial	2 438 377		2 438 377	2 438 377
Autres immobilisations incorporelles				-
Terrains				
Constructions	359 340	338 424	20 917	31 287
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 257 376	4 889 004	2 368 371	2 523 813
Autres immobilisations corporelles	1 509 057	952 848	556 210	568 274
Immobilisations en cours	78 882		78 882	238 456
Avances et acomptes	97 515		97 515	97 515
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	105 411		105 411	61 561
Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	12 330 350	6 552 377	5 777 973	6 075 905
Matières premières, approvisionnements	1 886 157	594 897	1 291 260	1 390 769
En cours de production de biens	2 513 390		2 513 390	2 608 187
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 015 639	166 553	849 086	907 860
Stocks provenant d'immobilisations				
Stocks en voie d'acheminement mis en dépôt ou donnés				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	78 892		78 892	4 635
Clients et comptes rattachés	3 375 587	18 917	3 356 670	2 044 399
Autres créances	15 800 891		15 800 891	15 268 023
Capital souscrit et appelé, non versé				
Parts dans des entreprises liées				
Actions propres				
Valeurs mobilières de placet dont actions propres :				
Autres titres				
Disponibilités	423 940		423 940	147 577
Charges constatées d'avance	96 318		96 318	92 856
ACTIF CIRCULANT	25 190 814	780 367	24 410 447	22 464 306
Charges à répartir sur plusieurs exercices	30 802		30 802	11 004
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	37 551 966	7 332 744	30 219 222	28 551 215

21 - ADR PASSIF

PASSIF - ADR	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capital dont versé: 1 810 890	1 810 890	1 810 890
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 802 062	2 802 062
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve Légale	181 089	178 374
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	29 123	29 123
Autres réserves	547 167	547 167
Report à nouveau	14 332 634	12 464 956
Résultat en Instance d'affectation		
Résultat de l'exercice	1 865 732	1 870 393
Subventions d'investissement	585 765	619 796
Provisions réglementées	39 468	53 156
CAPITAUX PROPRES	22 193 929	20 375 917
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	177 446	177 501
Provisions pour charges	376 782	607 112
PROVISIONS	554 228	784 613
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261	1 059
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 670 039	3 043 773
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 360 457	1 394 816
Dettes fiscales et sociales	2 349 258	2 505 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 788	265 928
Autres créances		
Autres dettes	6 055	64 686
Produits constatés d'avance	79 205	115 334
DETTES	7 471 064	7 390 685
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	30 219 222	28 551 215

22 - ADR COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT - ADR	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Ventes de marchandises		
Production vendue - biens	16 937 913	17 026 207
Production vendue - services	460 702	255 647
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	17 398 615	17 281 854
Production stockée	-609 153	69 075
Production immobilisée		
Reprises sur dépréciations, provis. (et amortiss.), transf. de chges	928 321	346 926
Autres produits	1 103	1 947
Subventions d'Exploitation	44 921	44 695
PRODUITS D'EXPLOITATION	17 763 807	17 744 497
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	992 861	1 324 492
Variation de stock M.P. et autres approvisionnements	73 107	-87 823
Autres achats et charges externes	5 502 353	4 763 285
Impôts taxes et versements assimilés	384 469	388 449
Salaires et traitements	5 685 599	5 466 148
Charges sociales	2 562 509	2 588 972
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	666 812	584 503
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	17 915	73 786
Dotations aux provisions	177 446	280 339
Autres charges	4 888	1 797
CHARGES D'EXPLOITATION	16 067 959	15 383 949
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 695 848	2 360 548
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Pertes supportée ou bénéfices transférés		
Produits financiers de participations	216 991	198 100
Produits des autres VMP et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	40	34
Reprises sur dépréciations et provisions, transf. de charges		
Différences positives de change		
Produit net sur cession valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	217 032	198 134
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provis.		
Intérêts et charges assimilées	261	1 059
Différences négatives de change		
Charge nette sur cession valeurs mobilières de place		
CHARGES FINANCIERES	261	1 059
RESULTAT FINANCIER	216 770	197 075
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 912 617.86	2 557 624
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	45 568	647
Produits exceptionnels sur exercice antérieur		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 032	38 642
Reprises sur dépréciations et provisions, transf. de charges	13 688	19 228
PRODUITS EXCEPTIONNELS	93 287	58 517
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		93 427
Charges exceptionnelles sur exercice antérieur		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 569
Dotations exception. aux amortissements, dépréciations et provis.	13 488	9 337
CHARGES EXCEPTIONNELS	13 488	105 333
RESULTAT EXCEPTIONNEL	79 799	-46 816
Participation des salariés	29 474	213 232
Impôts sur les bénéfices	97 211	427 183
TOTAL DES PRODUITS	18 074 125	18 001 148
TOTAL DES CHARGES	16 208 393	16 130 756
BENEFICE OU PERTE	1 865 732.14	1 870 393