

3SP TECHNOLOGIES SAS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 6.800.000 euros

Siège social: 307 Square des Champs Elysées, – 91080 Courcouronnes

RCS Evry B 805 057 007

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES ET EXTRAORDINAIRES
DE L'ASSOCIE UNIQUE**

DU 25 JUIN 2025

Le 25 juin 2025,

La société O-Net Technologies (Shenzhen) Group Co.,Ltd, dûment représentée par son Président, Monsieur Qinglin Na,

Associé unique (ci-après l'"**Associé Unique**") de la société 3SP TECHNOLOGIES SAS, Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 6.800.000 euros, dont le siège social est situé au 307, Square des Champs Elysées à Courcouronnes (91080), immatriculée au Registre du commerce et des sociétés d'Evry sous le numéro B 805 057 007 (ci-après la "**Société**"),

Après avoir pris connaissance :

- de la copie de la lettre de convocation du commissaire aux comptes,
- du rapport de gestion du président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- des comptes annuels (bilan, comptes de résultat et annexe),
- du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- du texte du projet des résolutions,
- d'un exemplaire des statuts de la Société.

A été appelé à prendre les décisions à titre ordinaire et extraordinaire se rapportant à l'ordre du jour suivant :

- 1° Approbation du rapport de gestion du Président de la Société ;
- 2) Approbation du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- 3° Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- 4° Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- 5° Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce ;
- 6° *Quitus* au Président de la Société ;
- 7° Modification des articles 6, 12.2, 18.1.2 et 21 des statuts de la Société ;
- 8° Réitération et prorogation de la nomination de Monsieur Qinglin Na en qualité de Président de la Société ; et
- 9° Pouvoir pour formalités.

La société AUDIT CPA, commissaire aux comptes titulaire, dûment convoquée, est absente et excusée.

En conséquence, l'associé unique prend les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport général du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve, d'une part, ces rapports dans toutes leurs dispositions et, d'autre part, les comptes annuels dudit exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de 4 669 197 euros.

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que la Société a procédé à des réintégrations fiscales pour un montant de 254 568 euros.

DEUXIEME DECISION

*Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024
et constat de capitaux propres devenus inférieurs à la moitié du capital social*

L'Associé Unique, sur proposition du Président et après avoir constaté que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 font apparaître une perte de 4 669 197 euros, décide d'affecter le résultat ainsi qu'il suit :

a) Origine

Capital au 31 décembre 2024 :	6 800 000 euros
Report à nouveau antérieur :	(5 763 533) euros
Résultat de l'exercice :	(4 669 197) euros

b) Affectation des pertes de l'exercice sur le report à nouveau, soit :

Capital	6 800 000 euros
Report à nouveau après affectation :	(10 432 730) euros
Capitaux propres après affectation :	(3 632 730) euros

L'Associé Unique prend acte de ce que mes capitaux propres de la Société seront négatifs pour (3 632 730) euros en conséquence de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et de l'affectation du résultat décidée, pour un capital social de 6 800 000 euros. L'Associé Unique rappelle qu'il a décidé au cours de l'exercice précédent la continuation de la société malgré des pertes supérieures à la moitié du capital social.

TROISIEME DECISION

Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce

L'Associé Unique prend acte qu'aucune convention visée par l'article L.227-10 du code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

QUATRIEME DECISION

Quitus au président

L'Associé Unique donne au président *quitus* entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

CINQUIEME DECISION

Modification de l'article 6 des statuts

Il est ajouté avant le dernier alinéa de l'article 6 des statuts de la Société un nouvel alinéa, rédigé ainsi qu'il suit :

« Par décision de l'Associé Unique du 23 juin 2021 le capital de la Société a été augmenté en numéraire d'un montant de 1.800.000 (un million huit cent mille) euros afin de porter le capital de 1.800.000 (un million huit cent mille) euros à 3.600.000 (trois millions six cent mille) euros, avec effet au 30 avril 2021. Cette augmentation de capital a été réalisée au pair par l'émission de 1.000 (mille) actions nouvelles de la Société, d'une valeur nominale de 1.800 (mille huit cents) euros chacune, assorties d'une prime d'émission de 4.940 (quatre mille neuf cent quarante) euros par action. Elle a été immédiatement suivie d'une réduction du capital de la Société d'un montant de 1.800.000 (un million huit cent mille) euros, afin de porter le capital de 3.600.000 (trois millions six cent mille) euros à 1.800.000 euros (un million huit cent mille euros), avec effet au 30 avril 2021. Cette réduction de capital a été réalisée par diminution du nombre d'actions nouvellement émises, telles qu'intégralement souscrites et libérées, portant le nombre d'actions de la société de 2.000 (deux mille) actions à 1.000 (mille) actions, la valeur nominale de chaque action demeurant inchangée à 1.800 (mille huit cents) euros ».

SIXIEME DECISION

Modification de l'article 12.2 des statuts

L'article 12.2 des statuts de la Société est intégralement reformulé ainsi qu'il suit :

« 12.2 Le mandat du Président est d'une durée indéterminée. Le Président est révocable à tout moment, avec ou sans juste motif, et sans indemnité par une décision de l'Associé Unique ou par une décision collective des Associés le cas échéant, statuant à la majorité simple ».

SEPTIEME DECISION

Réitération et prorogation de la nomination de Monsieur Qinglin Na en qualité de Président de la Société

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du président de la Société, décide de réitérer et de proroger pour une durée indéterminée la nomination en qualité de Président de la Société de Monsieur NA Qinglin., né le 30 janvier 1967 à Liaoning (Chine), de nationalité chinoise, demeurant Room C & D, 14/F., Centre Mark II, 305-313 Queen's Road Central, HongKong.

En conséquence, l'Associé Unique nomme Monsieur NA Qinglin., né le 30 janvier 1967 à Liaoning (Chine), de nationalité chinoise, demeurant Room C & D, 14/F., Centre Mark II, 305-313 Queen's Road Central, HongKong en qualité de Président de la Société pour une durée indéterminée.

Monsieur NA Qinglin a déclaré par avance accepter les fonctions de Président de la Société à durée indéterminée et satisfaire toutes les conditions requises par la loi et les règlements en vigueur pour exercer lesdites fonctions.

L'Associé Unique précise qu'antérieurement à la présente modification des statuts de la Société le mandat de Président de la Société de Monsieur NA Qinglin a été prorogé par tacite reconduction jusqu'à la date du présent acte.

HUITIEME DECISION

Modification de l'article 18.1.2 des statuts

Le quatrième alinéa de l'article 18.1.2 des statuts de la Société est intégralement reformulé ainsi qu'il suit :

« Les Associés peuvent, à l'unanimité, renoncer au bénéfice du délai de convocation par notification écrite adressée à la Société et au Président, ou dans un acte signé par l'ensemble des Associés ».

NEUVIEME DECISION

Modification de l'article 21 des statuts

Le troisième alinéa de l'article 21 des statuts de la Société est intégralement reformulé ainsi qu'il suit :

« Une assemblée générale, appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé, doit être réunie chaque année dans les six (6) mois de la clôture d'exercice ou, en cas de prolongation, dans le délai fixé par décision de justice ».

DIXIEME DECISION

Pouvoir pour formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente délibération à l'effet d'accomplir toute formalité requise.

Il a été dressé le présent procès-verbal de tout ce qui précède, signé après lecture par l'Associé Unique.



O-Net Technologies (Shenzhen) Group Co. Ltd.
Représentée par M. Qinglin NA, le Président et PDG

3SP TECHNOLOGIES SAS
Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 6.800.000 euros
Siège social : 307 Square des Champs Elysées – 91080 Evry-Courcouronnes
RCS Evry B 805 057 007

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024
AINSI QUE SUR LES DECISIONS A TITRE EXTRAORDINAIRE**

Cher Associé unique,

Nous vous avons convoqué ce jour, conformément aux dispositions de la loi et des statuts de la société 3SP Technologies SAS (ci-après la "**Société**") à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024. A cet effet, nous avons établi le présent rapport.

1. Examen et arrêté des comptes de l'exercice écoulé

Le Président a procédé à l'examen détaillé des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Le Président prend acte que les comptes annuels ont été établis dans le respect des règles de présentation et des méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le Président arrête définitivement les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 faisant apparaître une perte de (4 669 197) euros et décide de les soumettre à l'approbation de l'associé unique.

2. Situation et activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'exercice dont les comptes vous sont soumis couvre la période du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Comme pour les exercices précédents, l'essentiel de l'activité s'est porté sur la fabrication et la vente de modules laser de pompes pour applications terrestres.

Au cours de l'exercice 2024, le marché des composants optoélectroniques à semi-conducteurs est resté très difficile, la reprise des demandes sur ce marché s'est manifestée tardivement, seulement en fin d'année. Malgré cela, le chiffre d'affaires a enregistré une légère progression de 3,6 % par rapport à l'exercice 2023.

La Société poursuit sa stratégie d'optimisation des coûts de production, en mettant l'accent sur l'amélioration des rendements, l'investissement dans de nouveaux équipements industriels, ainsi que le développement de nouvelles générations de produits innovants.

L'actionnaire de 3SPT, O-Net Technologies (Shenzhen) Group Co. Ltd, continue d'apporter un soutien financier solide aux différents projets de recherche et développement, aux investissements, ainsi qu'aux pertes opérationnelles.

Au total cela se traduit ainsi qu'il suit sur les états financiers de la Société pour l'exercice écoulé :

- un chiffre d'affaires de 25 640 397 euros, contre 24 751 449 euros pour l'exercice précédent ;
- un montant des charges d'exploitation de 32 450 525 euros, contre 33 831 860 euros pour l'exercice précédent ;
- un résultat d'exploitation négatif pour un montant de (4 697 482) euros, contre (5 252 493) euros pour l'exercice précédent ;
- un résultat financier négatif à hauteur de 887 078 euros, contre un résultat financier positif de 98 098 euros pour l'exercice précédent ;
- un montant de traitements et salaires de 8 382 928 euros contre 8 529 920 euros pour l'exercice précédent, et de cotisations sociales de 3 874 097 contre 3 939 415 euros pour l'exercice précédent ;
- un résultat courant avant impôt négatif pour (5 584 560) euros contre (5 154 395) euros pour l'exercice précédent ; et
- un résultat exceptionnel négatif de (25 582) euros contre un résultat exceptionnel négatif de (9 075) euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice fait ressortir une perte de (4 669 197) euros contre une perte de (4 088 587) euros pour l'exercice précédent.

3. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Le budget 2025 anticipe une croissance significative du chiffre d'affaires, portée par une demande accrue sur le marché. Par ailleurs, les dépenses devraient rester stables malgré la hausse des coûts des matières premières.

Les marges bénéficiaires devraient s'améliorer grâce à une productivité et un rendement en hausse.

Le principe de continuité d'exploitation a été maintenu, justifié par les éléments suivants :

- l'activité de la Société bénéficie d'un soutien financier constant grâce aux versements effectués par la société O-Net sur le compte courant, O-Net s'étant engagé à ne pas exiger le remboursement de ces sommes à court terme ;
- la demande pour les produits de la Société demeure soutenue, tant sur le marché ouvert avec les clients externes que de la part du client interne O-Net ;
- au premier trimestre 2025, le chiffre d'affaires, ainsi que le résultat net positif ont dépassé les prévisions budgétaires. 3SP Technologies poursuivra ses efforts pour accroître son chiffre d'affaires, réduire ses dépenses et améliorer ses résultats opérationnels.

4. Informations relatives aux factures reçues, échues, non réglées à la clôture (clients et fournisseurs)

Conformément aux dispositions des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de commerce, nous vous indiquons qu'à la clôture de l'exercice du 31 décembre 2024, la décomposition des délais de paiement des fournisseurs et des clients, faisant apparaître les factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, est la suivante (en euros) :

	FACTURES RECUES NON REGLEES A LA CLOTURE - Fournisseurs					
A/Tranche de retard de paiement	0 jours	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	> 91 jours	Total
Nombre de facture concernées	194	31	4	11	34	274
TOTAL TTC	2 513 622,49	81 786,63	- 5 910,59	4 001,24	169 257,85	2 762 757,62
% du montant total des achats de l'exercice						
% du chiffre d'affaire						
B/ Factures relatives à des dettes ou créances litigieuse exclues du A						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues						
C/ Délais de paiement de référence utilisé (contractuel ou légal)						
Contractuel						
Légal						

	FACTURES RECUES NON REGLEES A LA CLOTURE - Clients					
A/Tranche de retard de paiement	0 jours	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	> 91 jours	Total
Nombre de facture concernées	155	29	9	8	67	268
TOTAL TTC	4 966 895,59	606 105,14	2 907,05	21 964,39	681 598,74	6 279 470,91
% du montant total des achats de l'exercice						
% du chiffre d'affaire						
B/ Factures relatives à des dettes ou créances litigieuse exclues du A						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues						
C/ Délais de paiement de référence utilisé (contractuel ou légal)						
Contractuel						
Légal						

5. Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2024

La Société n'a pas connu d'évènement de nature à avoir une incidence sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

6. Activités en matière de recherche et de développement

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2024, comme pour l'exercice précédent, outre l'amélioration de l'outil de production, l'essentiel des activités de recherche et développement a consisté à :

- Développer des nouvelles générations de puce AsGa permettant de diminuer la consommation électrique et le coût des pompes
- Développer des nouvelles générations de module de pompe à 980 nm permettant de diminuer la taille et la consommation électrique
- Développer des nouvelles générations de puce et de module de pompe Raman permettant de diminuer la consommation électrique
- Développer de nouvelles puces stratégiques nécessaires à la diversification de la Société dans le domaine de transmission cohérente à très haut débit, et également dans le domaine de transmission dans la bande O pour les applications Data Centers.

Grâce à ces activités de recherche et développement, 3SP Technologies reste un leader mondial dans les domaines des pompes à 980 nm et des pompes Raman. Elle est également un acteur important sur des produits pour la transmission cohérente et de transmission dans la bande O pour les applications IA Data Centers.

7. Identité des personnes physiques ou morales possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers, de la moitié ou du deux tiers du capital social ou des droits de vote et modification intervenues au cours de l'exercice

Le 21 janvier 2022, la société O-Net Technologies (Shenzhen) Group Co.Ltd, 35 Cuijing Road, Pingshan New District, Shenzhen, Chine populaire, a acquis l'intégralité des actions composant le capital de la Société, et demeure actionnaire au 31 décembre 2024.

8. Proposition d'affectation de résultat, constat de capitaux propres devenus inférieurs à la moitié du capital social, et Dissolution ou continuation de la Société malgré des capitaux inférieurs à la moitié du capital social

Le compte de résultat, le bilan et l'annexe que nous soumettons à votre approbation ont été établis selon les normes et les méthodes d'évaluation conformes à la législation en vigueur.

Les comptes de la Société font ressortir une perte de (4 669 197) euros.

Sur le fondement des comptes clos au 31 décembre 2024 les capitaux propres de la Société s'élèvent à 1 036 467 euros, se composant de 6 800 000 euros de capital et d'un report à nouveau déficitaire de (5 763 533) euros. Il est proposé d'affecter la perte à hauteur de 4 669 197 euros en report à nouveau, qui s'élèverait alors à un montant négatif de (10 432 730) euros, ainsi qu'il suit :

a) Origine

Capital au 31 décembre 2024 :	6 800 000 euros
Report à nouveau antérieur :	(5 763 533) euros
Résultat de l'exercice :	(4 669 197) euros

b) Affectation des pertes de l'exercice sur le report à nouveau, soit :

Capital	6 800 000 euros
Report à nouveau après affectation :	(10 432 730) euros
Capitaux propres après affectation :	(3 632 730) euros

Les capitaux propres de la Société seront donc négatifs pour (3 632 730) euros après approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et affectation du résultat telle que proposée, pour un capital social de 6 800 000 euros. L'Associé unique a décidé au cours de l'exercice précédent la continuation de la société malgré des pertes supérieures à la moitié du capital social.

9. Rappel des dividendes antérieurement distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 du Code Général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

10. Dépenses non déductibles fiscalement

Il a été procédé à des réintégrations fiscales à hauteur de 254 568 euros pour l'exercice 2024 contre 507 512 euros indiqué sur l'exercice précédent.

11. Conventions de l'article L.227-10 du Code de commerces

Aucune convention visée par l'article L.227-10 du code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

12. Modification des articles 6, 12.2, 18.1.2 et 21 des statuts de la Société

Il convient de mettre à jour l'article 6 des Statuts par adjonction de la mention de l'opération de capital du 23 juin 2021, dont la mention avait été omise lors des précédentes mises à jour concernant le rappel historique des augmentations et des réductions de capital.

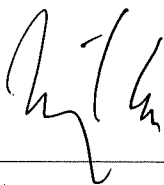
Il convient par ailleurs de reformuler l'article 12.2 des Statuts de sorte que le mandat social du Président soit à durée illimitée. Corrélativement, il vous est demandé de réitération et de proroger la nomination de Monsieur Qinglin Na en qualité de Président de la Société

En outre il est proposé de reformuler l'article 18.1.2 des Statuts afin de simplifier la renonciation au délai de convocation des associés de la société.

Enfin, il est proposé de reformuler l'article 21 des Statuts afin de refléter l'exact délai légal de tenu de l'assemblée générale annuel dans les six mois de la clôture de l'exercice.

En conclusion, nous vous invitons, après lecture des rapports présentés par votre commissaire aux comptes, à adopter les décisions à titre ordinaire et extraordinaire que nous soumettons à votre vote, sur le fondement de l'ordre du jour suivant :

- 1° Approbation du rapport de gestion du Président de la Société ;
- 2° Approbation du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- 3° Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024
- 4° Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- 5° Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce ;
- 6° *Quitus* au Président de la Société ;
- 7° Modification des articles 6, 12.2, 18.1.2 et 21 des statuts de la Société ;
- 8° Réitération et prorogation de la nomination de Monsieur Qinglin Na en qualité de Président de la Société ; et
- 9° Pouvoir pour formalités.



Le Président

Monsieur Qinglin NA



3SP TECHNOLOGIES

Société par Actions Simplifiée à associé unique

307 Square des Champs Elysées

91080 COURCOURONNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

AUDIT CPA | 71 avenue Victor Hugo | 75116 PARIS

T. : 01 53 64 54 54 | www.audit-cpa.com

SAS au capital de 50.000 € | RCS PARIS B 452 868 318

Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris / Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes | Membre de la Compagnie Régionale de Paris





3SP TECHNOLOGIES

RCS EVRY B805 057 007

Société par Actions Simplifiée à associé unique

307 Square des Champs Elysées

91080 COURCOURONNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associé unique de la société 3SP TECHNOLOGIES,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3SP TECHNOLOGIES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 prévus par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « Faits marquants » de l'annexe des comptes annuels concernant l'activité 2024 et les prévisions d'activité 2025.

INCERTITUDE SIGNIFICATIVE LIEE A LA CONTINUITE D'EXPLOITATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans les notes « Continuité d'exploitation » et « Capitaux propres » de l'annexe des comptes annuels.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 à l'associé unique.

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.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.821-55 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 oeuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 11 juin 2025

AUDIT CPA

Représenté par Antony GOICHON

Commissaire aux comptes

3SP TECHNOLOGIES

ROUTE DE VILLEJUST

91620 NOZAY

Comptes au 31/12/2024



Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	711 523	599 255	112 268	107 572
Fonds commercial	673 895	673 895		
Autres immobilisations incorporelles	4 000	4 000		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	20 948 894	8 718 409	12 230 485	13 700 054
Autres immobilisations corporelles	6 227 775	2 147 877	4 079 898	3 343 311
Immobilisations en cours	9 717 477		9 717 477	9 420 064
Avances et acomptes	236 001		236 001	510 974
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				630
Autres immobilisations financières	550		550	550
ACTIF IMMOBILISE	38 520 115	12 143 436	26 376 679	27 083 155
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	2 655 324	92 862	2 562 462	2 676 319
En-cours de production de biens	1 453 207		1 453 207	1 563 933
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	10 917 599	661 202	10 256 397	10 099 813
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	185 757		185 757	163 812
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 706 006	11 420	6 694 586	5 208 083
Autres créances	5 193 062		5 193 062	5 164 223
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	3 738 975		3 738 975	1 402 653
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	58 872		58 872	117 058
ACTIF CIRCULANT	30 908 802	765 484	30 143 318	26 395 894
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	13 518		13 518	101 692
TOTAL GENERAL	69 442 435	12 908 921	56 533 514	53 580 741

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 6 800 000)	6 800 000	1 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-5 763 533	-1 674 946
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-4 669 197	-4 088 587
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-3 632 729	-3 963 533
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	850 897	841 474
Provisions pour charges	1 269 974	1 263 108
PROVISIONS	2 120 872	2 104 582
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 326 516	3 112 968
Dettes fiscales et sociales	2 397 994	2 293 359
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 243 190	50 020 316
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	57 967 700	55 426 642
Ecarts de conversion passif	77 672	13 050
TOTAL GENERAL	56 533 514	53 580 741

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises		132 952	132 952	123 771
Production vendue de biens	406 257	23 888 564	24 294 821	23 198 224
Production vendue de services	28 080	1 184 544	1 212 624	1 429 454
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	434 337	25 206 060	25 640 397	24 751 449
Production stockée			1 367 596	2 539 859
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			215 112	999 880
Autres produits			529 939	288 178
PRODUITS D'EXPLOITATION			27 753 043	28 579 366
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			128 921	108 972
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			9 100 769	11 974 759
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 162 858	-1 334 042
Autres achats et charges externes			5 980 685	6 563 526
Impôts, taxes et versements assimilés			337 615	490 644
Salaires et traitements			8 382 928	8 529 920
Charges sociales			3 874 097	3 939 415
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 644 012	2 299 703
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			379 588	73 881
Dotations aux provisions			113 011	635 313
Autres charges			346 042	549 769
CHARGES D'EXPLOITATION			32 450 525	33 831 860
RESULTAT D'EXPLOITATION			-4 697 482	-5 252 493
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2	30
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			891 361	962 692
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			15 662	
PRODUITS FINANCIERS			907 025	962 721
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			1 794 103	864 623
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 794 103	864 623
RESULTAT FINANCIER			-887 078	98 098
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-5 584 560	-5 154 395

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		9 075
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 582	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 582	9 075
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-25 582	-9 075
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-940 946	-1 074 884
TOTAL DES PRODUITS	28 660 068	29 542 088
TOTAL DES CHARGES	33 329 265	33 630 674
BENEFICE OU PERTE	-4 669 197	-4 088 587

Annexes

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2024

Au cours de l'exercice 2024, le marché des composants optoélectroniques à semi-conducteurs est resté très difficile, la reprise des demandes sur ce marché s'est manifestée tardivement, seulement en fin d'année. Malgré cela, le chiffre d'affaires a enregistré une légère progression de 3,6 % par rapport à 2023.

3SP Technologies poursuit sa stratégie d'optimisation des coûts de production, en mettant l'accent sur l'amélioration des rendements, l'investissement dans de nouveaux équipements industriels, ainsi que le développement de nouvelles générations de produits innovants.

L'actionnaire de 3SPT, O-Net Technologies (Shenzhen) Group Co. Ltd, continue d'apporter un soutien financier solide aux différents projets de recherche et développement, aux investissements, ainsi qu'aux pertes opérationnelles

Le budget 2025 anticipe une croissance significative du chiffre d'affaires, portée par une demande accrue sur le marché. Par ailleurs, les dépenses devraient rester stables malgré la hausse des coûts des matières premières. Les marges bénéficiaires devraient s'améliorer grâce à une productivité et un rendement en hausse.

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Le principe de continuité d'exploitation a été maintenu, justifié par les éléments suivants :

- L'activité de 3SP Technologies bénéficie d'un soutien financier constant grâce aux versements effectués par la société O-Net sur le compte courant, O-Net s'étant engagé à ne pas exiger le remboursement de ces sommes à court terme.
- La demande pour les produits de 3SP Technologies demeure soutenue, tant sur le marché ouvert avec les clients externes que de la part du client interne O-Net.
- Au premier trimestre 2025, le chiffre d'affaires ainsi que le résultat net positif ont dépassé les prévisions budgétaires. 3SP Technologies poursuivra ses efforts pour accroître son chiffre d'affaires, réduire ses dépenses et améliorer ses résultats opérationnels.

CAPITAUX PROPRES

L'augmentation des capitaux propres a été réalisée en juin 2024. Un apport en numéraire de 5 millions d'euros, effectué par l'actionnaire unique, a permis d'augmenter le capital social en revalorisant la valeur nominale des actions.

SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

La société O-Net Technologies (Shenzhen) Group Co.,Ltd – 35, *Cuijing Road, Pingshan New District, 51811 SHENZHEN* – actionnaire majoritaire détient 100% les parts de la société 3SP Technologies.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice 2024 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes.

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

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATION INCORPORELLES

Ce poste comprend les logiciels, les seuls droits et concessions de brevets, licences et marques acquis. Ces droits sont amortis d'une façon générale sur une durée comprise entre 5 et 10 ans. Les logiciels sont amortis entre 1 et 3 ans.

Les immobilisations acquises en devises sont converties au cours du jour de l'opération.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation. Une partie de ces immobilisations est comptabilisée en immobilisations en-cours pour toutes les acquisitions dont le montant est supérieur à 100k€ et les installations qui ne sont pas terminées. Dès leur mise en service, ces acquisitions sont transférées en immobilisations corporelles.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

- Linéaire sur 3 années : outillages de production, matériels informatiques de bureau
- Linéaire sur 5 à 10 années : matériels industriels et informatiques de production, agencements techniques et installation électriques, matériel de bureau
- Linéaire sur 5 années : mobilier de bureau (prix d'achat et frais accessoires, hors frais)

FONDS DE COMMERCE

Le fonds de commerce d'une valeur d'origine de 673 895.46€ a été réévalué en 2016 suite aux pertes constatées en 2014-2015.

La valorisation a été faite suivant la méthode du DCF basé sur une approche prospective.

Suite à cette étude, la société a comptabilisé dans ses comptes une provision de 673 895.46€ sur l'année 2016.

IMMOBILISATION FINANCIERES

Participation et autres titres : néant

Cautions versées aux tiers : 550 €

EVALUATION DES STOCKS

Les stocks et en cours sont évalués selon la méthode du coût réel moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les stocks en cours sont valorisés à leur coût de production en fonction de leur stade d'avancement et comprennent des charges directes et indirectes de production à l'exclusion de toute charge de sous-activité, des frais financiers, des frais de siège.

Les stocks de produits semi finis et finis sont évalués suivant la méthode du coût unitaire réel de production.

DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS

Les stocks de matières premières ainsi que les semi finis et les produits finis qui n'ont pas été vendus ou produits depuis plus de 12 mois font l'objet d'une provision à 100% lorsqu'ils n'ont pas de prévisions de consommation ou de vente. Le cas échéant, des provisions exceptionnelles sont constituées afin de prendre en compte les évolutions technologiques, arrêts de fabrication, etc...à 100% de façon à respecter la règle de prudence.

CREANCES ET DETTES

Les créances, dettes et disponibilités sont valorisées à leur valeur nominale à l'exception des créances en monnaies étrangères qui sont converties au cours de clôture de la période.

CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

La créance du crédit impôt recherche est reconnue à hauteur des dépenses engagées prises en charge par la société. Le crédit impôt recherche comptabilisé en « produits - report en arrière des déficits » s'élève à 946 290 € sur l'exercice.

PROVISION POUR RISQUES

La provision pour risque correspond à une provision pour perte de change latent, pour augmentation des coûts énergétiques 2024.

REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires relatifs à la mission d'audit des comptes sociaux arrêtés au 31/12/2024 s'élèvent à 31 600€ HT.

ECARTS DE CONVERSION CREANCES-DETTES EN MONNAIE ETRANGERE

Ecart de conversion active : 13 518 €

- Augmentation Dettes CHF : 17 €
- Diminution Créances USD : 13 501 €

Ecart de conversion passive : 77 672 €

- Diminution Dettes GBP : 6 €
- Diminution Dettes USD : 77 666 €

EFFECTIFS

	Apprentis	Administratifs	Techniciens	Cadres	Total
Salariés temps plein		6	78	55,31	139,31
Salariés temps partiel ou présence inférieure à l'exercice		1,24	8,98	7,24	17,46
Apprentis	2,25				
Total effectifs moyen 2024	2,25	7,24	86,98	62,55	159,02

DEROGATION AUX PRINCIPES GENERAUX

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base pour l'évaluation des éléments est la méthode des coûts historiques.

ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL

L'évaluation de la provision de l'indemnité de retraite a été calculée sur la base de la recommandation ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013 qui est conforme à l'IAS19 révisée publiée en 2011.

Une provision pour indemnités de fin de carrière a été comptabilisée sur l'exercice 2024. L'impact de cette comptabilisation a été une charge de 6 866 € sur 2024 correspondant à l'évaluation de l'indemnité de fin de carrière au 31/12/2024.

La provision pour indemnité de fin de carrière couvre les droits potentiels de l'ensemble des salariés. Elle est calculée sur une base rétrospective avec salaire de fin de carrière. Elle représente la valeur actuelle probable des droits acquis en date d'évaluation, calculée sur la base des salaires projetés en fin de carrière d'évaluation en tenant compte des probabilités de présence dans l'entreprise.

Les hypothèses actuarielles en prenant en compte l'ancienneté pour l'évaluation du régime pour 2024 sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.1%
- Taux de progression des salaires : 3%

Le montant de l'engagement au 31 décembre 2024 atteint 1 269 974 €

PRIX DE TRANSFERT

Le contrôle est fait annuellement. A fin décembre 2024, les tarifs ont été analysés en fonction des volumes et des prix pratiqués avec les clients externes.

OPERATIONS A LONG TERME

Néant

PARTICIPATION DES SALARIES

Néant

REMUNERATION DES DIRIGEANTS ET ORGANES D'ADMINISTRATION

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 306 184		83 234
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			69 915
Install. techniques, matériel et outillage ind.	20 572 843		400 957
Installations générales, agenc., aménag.	3 810 156		
Matériel de transport			76 026
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 060 361		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	9 420 064		910 221
Avances et acomptes	510 974		173 864
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 374 398		1 630 983
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 180		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 180		
TOTAL GENERAL	36 681 762		1 714 217

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 389 418	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.	-181 370	-124 766	20 948 894	
Installations générales, agencements divers	-880 275		5 091 388	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 136 387	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	612 808		9 717 477	
Avances et acomptes	448 837		236 001	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		-124 766	37 130 147	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		630	550	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		630	550	
TOTAL GENERAL		-124 136	38 520 115	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	524 717	78 538		603 255
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	524 717	78 538		603 255
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 872 788	1 845 621		8 718 409
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 070 333	496 171	99 183	1 467 321
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	456 874	223 682		680 556
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 399 995	2 565 474	99 183	10 866 286
TOTAL GENERAL	8 924 712	2 644 012	99 183	11 469 541

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							
Charges réparties sur plusieurs exercices				Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	739 782	102 400	4 803	837 379
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	101 692		88 174	13 518
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 263 108	98 785	91 919	1 269 974
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	2 104 582	201 185	184 896	2 120 872
Dépréciations immobilisations incorporelles	673 895			673 895
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	481 328	379 588	106 851	754 064
Dépréciations comptes clients	11 420			11 420
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	1 166 643	379 588	106 851	1 439 380
TOTAL GENERAL	3 271 226	580 773	291 747	3 560 251
Dotations et reprises d'exploitation		580 773	291 747	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	550		550
Clients douteux ou litigieux	11 420		11 420
Autres créances clients	6 694 586	6 694 586	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	11 658	11 658	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	4 217 387	1 039 678	3 177 709
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	803 816	803 816	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	134 501	134 501	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	25 701	25 701	
Charges constatées d'avance	58 872	58 872	
TOTAL GENERAL	11 958 490	8 768 811	3 189 679
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	630		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 326 516	3 326 516		
Personnel et comptes rattachés	1 137 865	1 137 865		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 212 580	1 212 580		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	47 549	47 549		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	52 220 309			52 220 309
Autres dettes	22 881	22 881		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	57 967 700	5 747 391		52 220 309
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	A fin Dec 2024	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Matières premières	2 454 950	2 577 941	1 574 763	1 697 754
Autres approvisionnements	200 373	163 674	473 084	436 385
APPROVISIONNEMENTS	2 655 324	2 741 615	2 047 847	2 134 138
Produits intermédiaires	9 080 731	8 719 375	25 877 267	25 515 911
Produits finis	1 836 868	1 796 470	9 936 373	9 895 975
Produits résiduels				
Autres				
PRODUCTION	10 917 599	10 515 845	35 813 640	35 411 886
Produits	1 453 207	1 563 933	1 453 207	1 563 933
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
PRODUCTION EN COURS	1 453 207	1 563 933	1 453 207	1 563 933
PRODUCTION STOCKEE	15 026 130	14 821 393	39 314 694	39 109 957

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	Fournisseurs FNP	235 261,22	143 746,61	91 514,61
408141	charges à payer sur cde EMEF	292 770,21	441 461,48	-148 691,27
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		528 031,43	585 208,09	-57 176,66
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428122	prime à objectif	279 198,30	158 840,25	120 358,05
428200	Dettes provis pr congés à payer	736 632,35	795 851,31	-59 218,96
428250	RTT hors charges sociales	1 504,72	7 284,04	-5 779,32
428251	CET	113 164,41	98 342,58	14 821,83
428621	Provision cions vendeurs	7 365,00	7 365,00	
438000	Taxe apprentissage libératoire	7 300,63	7 607,96	-307,33
438200	Ch soc sur CP	334 413,55	351 490,93	-17 077,38
438250	Ch Soc sur RTT	698,46	3 250,18	-2 551,72
438251	ChSoc sur CET	54 741,03	46 335,98	8 405,05
438252	CS/ prime à objectif	120 573,25	70 029,25	50 544,00
438630	Effort construction à payer	36 579,11	35 382,40	1 196,71
438640	Contribution Insertion Handicapé	34 141,16	32 958,32	1 182,84
438650	Organic à payer	10 613,00	9 197,00	1 416,00
448620	CVAE-CFE	-134 501,00	-133 569,00	-932,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 602 423,97	1 490 366,20	112 057,77
TOTAL CHARGES A PAYER		2 130 455,40	2 075 574,29	54 881,11

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	58 871,97	117 058,16	-58 186,19
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		58 871,97	117 058,16	-58 186,19

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients factures à établir	7 000,00		7 000,00
418101	Fact à établir Onet	307 567,64	368 447,91	-60 880,27
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		314 567,64	368 447,91	-53 880,27
AUTRES CREANCES				
438700	remb prévoyance Humanis	-6 048,84	-108,99	-5 939,85
468700	Divers produits à recevoir	3 487,00	3 487,00	
TOTAL AUTRES CREANCES		-2 561,84	3 378,01	-5 939,85
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		312 005,80	371 825,92	-59 820,12

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 000			6 800
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres
2024

	Capital Social	Primes et réserves	Résultat et report à nouveau	Total
Solde au 31/12/2023	1 800 000	0	5 763 533	3 963 533
Augmentation du Capital	5 000 000			5 000 000
Prime émission				-
Réduction du Capital				-
Affectation Prime émis				-
Résultat net 2024		-	4 669 197	4 669 197
Solde au 31/12/2022	6 800 000	0	10 432 730	3 632 730

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	711 523	599 255	112 268	107 572
Fonds commercial	673 895	673 895		
Autres immobilisations incorporelles	4 000	4 000		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	20 948 894	8 718 409	12 230 485	13 700 054
Autres immobilisations corporelles	6 227 775	2 147 877	4 079 898	3 343 311
Immobilisations en cours	9 717 477		9 717 477	9 420 064
Avances et acomptes	236 001		236 001	510 974
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				630
Autres immobilisations financières	550		550	550
ACTIF IMMOBILISE	38 520 115	12 143 436	26 376 679	27 083 155
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	2 655 324	92 862	2 562 462	2 676 319
En-cours de production de biens	1 453 207		1 453 207	1 563 933
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	10 917 599	661 202	10 256 397	10 099 813
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	185 757		185 757	163 812
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 706 006	11 420	6 694 586	5 208 083
Autres créances	5 193 062		5 193 062	5 164 223
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 738 975		3 738 975	1 402 653
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	58 872		58 872	117 058
ACTIF CIRCULANT	30 908 802	765 484	30 143 318	26 395 894
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	13 518		13 518	101 692
TOTAL GENERAL	69 442 435	12 908 921	56 533 514	53 580 741

3SP TECHNOLOGIES
S.A.S.
Route de Villejust
91625 Nozay Cedex - France
805 057 007 R.C.S. Evry

Comptes certifiés conformes

Guong-Hua Dillan

Directeur Général

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 6 800 000)	6 800 000	1 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-5 763 533	-1 674 946
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-4 669 197	-4 088 587
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-3 632 729	-3 963 533
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	850 897	841 474
Provisions pour charges	1 269 974	1 263 108
PROVISIONS	2 120 872	2 104 582
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 326 516	3 112 968
Dettes fiscales et sociales	2 397 994	2 293 359
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 243 190	50 020 316
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	57 967 700	55 426 642
Ecart de conversion passif	77 672	13 050
TOTAL GENERAL	56 533 514	53 580 741

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2024

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises		132 952	132 952	123 771
Production vendue de biens	406 257	23 888 564	24 294 821	23 198 224
Production vendue de services	28 080	1 184 544	1 212 624	1 429 454
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	434 337	25 206 060	25 640 397	24 751 449
Production stockée			1 367 596	2 539 859
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			215 112	999 880
Autres produits			529 939	288 178
PRODUITS D'EXPLOITATION			27 753 043	28 579 366
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			128 921	108 972
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			9 100 769	11 974 759
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 162 858	-1 334 042
Autres achats et charges externes			5 980 685	6 563 526
Impôts, taxes et versements assimilés			337 615	490 644
Salaires et traitements			8 382 928	8 529 920
Charges sociales			3 874 097	3 939 415
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 644 012	2 299 703
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			379 588	73 881
Dotations aux provisions			113 011	635 313
Autres charges			346 042	549 769
CHARGES D'EXPLOITATION			32 450 525	33 831 860
RESULTAT D'EXPLOITATION			-4 697 482	-5 252 493
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2	30
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			891 361	962 692
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			15 662	
PRODUITS FINANCIERS			907 025	962 721
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			1 794 103	864 623
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 794 103	864 623
RESULTAT FINANCIER			-887 078	98 098
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-5 584 560	-5 154 395

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		9 075
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 582	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 582	9 075
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-25 582	-9 075
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-940 946	-1 074 884
TOTAL DES PRODUITS	28 660 068	29 542 088
TOTAL DES CHARGES	33 329 265	33 630 674
BENEFICE OU PERTE	-4 669 197	-4 088 587

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
205000	Marques déposées	0,12	0,12	
205200	Licences	50 921,07	50 921,07	
205500	Logiciels	660 601,67	577 367,56	83 234,11
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		711 522,86	628 288,75	83 234,11
280500	Amortis Marques déposées	-0,12	-0,12	
280520	Amortis Licences	-49 079,98	-46 767,03	-2 312,95
280550	Amort. sur logiciel	-550 174,65	-473 949,71	-76 224,94
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-599 254,75	-520 716,86	-78 537,89
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		112 268,11	107 571,89	4 696,22
FONDS COMMERCIAL				
207000	Fonds commercial	673 895,46	673 895,46	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		673 895,46	673 895,46	
290700	Provis dépréc fonds commercial	-673 895,46	-673 895,46	
Total 2050/AI - Fonds commercial, amortissements et provisions		-673 895,46	-673 895,46	
TOTAL FONDS COMMERCIAL				
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208000	Autres immobilisat incorporelles	4 000,00	4 000,00	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		4 000,00	4 000,00	
280800	Amortis autres immobil incorpor	-4 000,00	-4 000,00	
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et prov		-4 000,00	-4 000,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		112 268,11	107 571,89	4 696,22
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
215450	Matériel et outillage indust	20 948 893,63	20 572 842,65	376 050,98
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, bri		20 948 893,63	20 572 842,65	376 050,98
281545	amorti sur mat et outi indus	-8 718 409,08	-6 872 788,30	-1 845 620,78
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		-8 718 409,08	-6 872 788,30	-1 845 620,78
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		12 230 484,55	13 700 054,35	-1 469 569,80
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	Instal gales agentct aménagt div	5 091 387,81	3 810 156,09	1 281 231,72
218302	Matériel de bureau et informatique	980 609,17	916 178,70	64 430,47
218400	Mobilier	155 777,62	144 182,52	11 595,10
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		6 227 774,60	4 870 517,31	1 357 257,29
281800	Amortis instal gales agentct div	-1 467 320,88	-1 070 332,67	-396 988,21
281832	Amort sur mat bureau et info	-616 197,98	-405 148,94	-211 049,04
281840	Amortis mobilier	-64 358,10	-51 725,06	-12 633,04
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis		-2 147 876,96	-1 527 206,67	-620 670,29
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		4 079 897,64	3 343 310,64	736 587,00

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231000	Immobilisat corporelles en cours	9 717 477,18	9 420 064,40	297 412,78
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		9 717 477,18	9 420 064,40	297 412,78
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		9 717 477,18	9 420 064,40	297 412,78
ACOMPTES SUR IMMOB. CORPORELLES				
238001	Avances Acptes Versés s/Immo Corp.	236 001,11	510 973,97	-274 972,86
Total 2050/AX - Avances et acomptes, brut		236 001,11	510 973,97	-274 972,86
TOTAL ACOMPTES SUR IMMOB. CORPORELLES		236 001,11	510 973,97	-274 972,86
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		26 263 860,48	26 974 403,36	-710 542,88
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PRETS				
274300	prêt au personnel		629,82	-629,82
Total 2050/BF - Prêts, brut			629,82	-629,82
TOTAL PRETS			629,82	-629,82
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	Dépôts et cautionnement	550,00	550,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		550,00	550,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		550,00	550,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		550,00	1 179,82	-629,82
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
311100	Matières premières	2 454 950,37	2 577 941,39	-122 991,02
321000	Matières Consommables	200 373,38	163 673,50	36 699,88
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		2 655 323,75	2 741 614,89	-86 291,14
391000	Prov deprec matières premières	-92 653,00	-65 212,13	-27 440,87
392000	Prov dépréc autres approvisio	-209,04	-84,00	-125,04
Total 2050/BM - Matières premières et approvisionnements, amortissements		-92 862,04	-65 296,13	-27 565,91
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		2 562 461,71	2 676 318,76	-113 857,05
EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
331019	En cours de production	1 453 207,16	1 563 932,88	-110 725,72
Total 2050/BN - En cours de production de biens, brut		1 453 207,16	1 563 932,88	-110 725,72
TOTAL EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS		1 453 207,16	1 563 932,88	-110 725,72
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
351100	Produits interm Semi fini	9 080 730,62	8 719 375,10	361 355,52
355100	Produits finis ou groupe A	1 836 868,35	1 796 469,41	40 398,94
Total 2050/BR - Produits intermédiaires et finis, brut		10 917 598,97	10 515 844,51	401 754,46
395501	Prov dépréc stocks produits sf	-611 810,33	-346 181,64	-265 628,69
395502	Prov dépréc stocks de produits fi	-49 391,93	-69 850,13	20 458,20
Total 2050/BS - Produits intermédiaires et finis, amortissements et provision:		-661 202,26	-416 031,77	-245 170,49
TOTAL PRODUITS INTERM. ET FINIS		10 256 396,71	10 099 812,74	156 583,97

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
TOTAL STOCKS		14 272 065,58	14 340 064,38	-67 998,80
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
40910D	Fournisseurs avances et acptes	185 757,09	163 812,19	21 944,90
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		185 757,09	163 812,19	21 944,90
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		185 757,09	163 812,19	21 944,90
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		185 757,09	163 812,19	21 944,90
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41110D	Clients France	22 480,00	62 589,60	-40 109,60
41111D	Clients Etrangers Hors U.E.	917 512,04	3 567 242,34	-2 649 730,30
41112D	Clients Union Européenne	385 110,00	108 239,57	276 870,43
411130	Réévaluation Clients	77 666,26		77 666,26
41114D	Clients Inter Onet	4 977 249,84	1 101 563,88	3 875 685,96
416100	Client douteux global	11 420,00	11 420,00	
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		6 391 438,14	4 851 055,39	1 540 382,75
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		6 391 438,14	4 851 055,39	1 540 382,75
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	Clients factures à établir	7 000,00		7 000,00
418101	Fact à établir Onet	307 567,64	368 447,91	-60 880,27
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		314 567,64	368 447,91	-53 880,27
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		314 567,64	368 447,91	-53 880,27
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	Provis dépréc comptes clients	-11 420,00	-11 420,00	
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-11 420,00	-11 420,00	
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-11 420,00	-11 420,00	
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		6 694 585,78	5 208 083,30	1 486 502,48
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40110D	Fournisseurs France	22 214,09	22 919,93	-705,84
401130	Réévaluation fournisseurs		12 641,89	-12 641,89
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		22 214,09	35 561,82	-13 347,73
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		22 214,09	35 561,82	-13 347,73
PERSONNEL				
421000	Personnel rémunérations dues	476,47	1 174,63	-698,16
422000	Comités d'entreprise d'établissement	7 881,26	15 640,72	-7 759,46
425000	Avance/salaire	100,00		100,00
425100	NDF à payer sur salaire	1 200,00		1 200,00
425101	Avance permanente au personnel	2 000,00	2 000,00	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		11 657,73	18 815,35	-7 157,62
TOTAL PERSONNEL		11 657,73	18 815,35	-7 157,62

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
ETAT ET COLLECTIVITES				
444100	Etat crédit impot recherche	4 217 387,00	4 361 525,00	-144 138,00
445661	TVA déduct Sur encaissements	233 758,93	137 811,16	95 947,77
445860	TVA sur fres non parvenues	58 336,13	75 430,35	-17 094,22
445890	remb tva demande	511 720,56	398 023,27	113 697,29
448620	CVAE-CFE	134 501,00	133 569,00	932,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		5 155 703,62	5 106 358,78	49 344,84
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		5 155 703,62	5 106 358,78	49 344,84
DEBITEURS DIVERS				
468700	Divers produits à recevoir	3 487,00	3 487,00	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		3 487,00	3 487,00	
TOTAL DEBITEURS DIVERS		3 487,00	3 487,00	
TOTAL AUTRES CREANCES		5 193 062,44	5 164 222,95	28 839,49
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512141	HSBC DECAISSEMENT EUR	1 232 611,74	667 292,07	565 319,67
512142	HSBC ENCAISSEMENT EUR	39 729,16	33 882,99	5 846,17
512143	HSBC DECAISSEMENT USD	389 875,70	680 861,27	-290 985,57
512144	HSBC ENCAISSEMENT USD	2 076 758,33	20 616,86	2 056 141,47
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		3 738 974,93	1 402 653,19	2 336 321,74
TOTAL DISPONIBILITES		3 738 974,93	1 402 653,19	2 336 321,74
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		3 738 974,93	1 402 653,19	2 336 321,74
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	58 871,97	117 058,16	-58 186,19
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		58 871,97	117 058,16	-58 186,19
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		58 871,97	117 058,16	-58 186,19
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
476100	Diminution créances ACTIF		101 284,26	-101 284,26
476200	Augmentation des dettes	13 518,08	407,82	13 110,26
Total 2050/CN - Écarts de conversion d'actif, brut		13 518,08	101 692,08	-88 174,00
TOTAL ECARTS DE CONVERSION ACTIF		13 518,08	101 692,08	-88 174,00
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		72 390,05	218 750,24	-146 360,19
TOTAL GÉNÉRAL		56 533 514,46	53 580 741,32	2 952 773,14

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
101310	Capital appelé versé	6 800 000,00	1 800 000,00	5 000 000,00
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		6 800 000,00	1 800 000,00	5 000 000,00
TOTAL		6 800 000,00	1 800 000,00	5 000 000,00
REPORT A NOUVEAU				
119000	Report à nouv débiteur perte	-5 763 532,71	-1 674 946,14	-4 088 586,57
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-5 763 532,71	-1 674 946,14	-4 088 586,57
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-5 763 532,71	-1 674 946,14	-4 088 586,57
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-4 669 196,58	-4 088 586,57	-580 610,01
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-4 669 196,58	-4 088 586,57	-580 610,01
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-4 669 196,58	-4 088 586,57	-580 610,01
TOTAL CAPITAUX PROPRES		-3 632 729,29	-3 963 532,71	330 803,42
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151000	Provisions pour risques	816 379,00	713 979,00	102 400,00
151110	provision pour litige (prud'homme)	21 000,00	25 803,00	-4 803,00
151500	Provisions pour pertes de change	13 518,08	101 692,08	-88 174,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		850 897,08	841 474,08	9 423,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		850 897,08	841 474,08	9 423,00
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	Provisions pensions et obligat sim	1 269 974,43	1 263 108,13	6 866,30
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		1 269 974,43	1 263 108,13	6 866,30
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		1 269 974,43	1 263 108,13	6 866,30
TOTAL PROVISIONS		2 120 871,51	2 104 582,21	16 289,30
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40110C	Fournisseurs France	1 759 255,50	1 690 592,80	68 662,70
40111C	Fournisseurs Etranger Hors UE	993 776,04	803 653,08	190 122,96
40112C	Fournisseurs UE	31 940,31	33 513,61	-1 573,30
401130	Réévaluation fournisseurs	13 512,33		13 512,33
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		2 798 484,18	2 527 759,49	270 724,69
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		2 798 484,18	2 527 759,49	270 724,69
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	Fournisseurs FNP	235 261,22	143 746,61	91 514,61
408141	charges à payer sur cde EMEF	292 770,21	441 461,48	-148 691,27
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		528 031,43	585 208,09	-57 176,66
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		528 031,43	585 208,09	-57 176,66
TOTAL FOURNISSEURS		3 326 515,61	3 112 967,58	213 548,03

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
428122	prime à objectif	279 198,30	158 840,25	120 358,05
428200	Dettes provis pr congés à payer	736 632,35	795 851,31	-59 218,96
428250	RTT hors charges sociales	1 504,72	7 284,04	-5 779,32
428251	CET	113 164,41	98 342,58	14 821,83
428621	Provision cions vendeurs	7 365,00	7 365,00	
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		1 137 864,78	1 067 683,18	70 181,60
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		1 137 864,78	1 067 683,18	70 181,60
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	Sécurité sociale Urssaf	405 221,16	407 053,41	-1 832,25
437000	Humanis	105 915,83	113 242,38	-7 326,55
437300	Grass Savoye retraites	96 334,13	99 622,20	-3 288,07
438000	Taxe apprentissage libérateur	7 300,63	7 607,96	-307,33
438200	Ch soc sur CP	334 413,55	351 490,93	-17 077,38
438250	Ch Soc sur RTT	698,46	3 250,18	-2 551,72
438251	ChSoc sur CET	54 741,03	46 335,98	8 405,05
438252	CS/ prime à objectif	120 573,25	70 029,25	50 544,00
438630	Effort construction à payer	36 579,11	35 382,40	1 196,71
438640	Contribution Insertion Handicapé	34 141,16	32 958,32	1 182,84
438650	Organic à payer	10 613,00	9 197,00	1 416,00
438700	remb prévoyance Humanis	6 048,84	108,99	5 939,85
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		1 212 580,15	1 176 279,00	36 301,15
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		1 212 580,15	1 176 279,00	36 301,15
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	Etat - prelt à la source	46 467,07	48 271,36	-1 804,29
442200	IR - FINANZAMT SAARBRUCKEN	1 082,33	1 125,25	-42,92
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		47 549,40	49 396,61	-1 847,21
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		47 549,40	49 396,61	-1 847,21
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		2 397 994,33	2 293 358,79	104 635,54
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
41110C	Clients France	11 480,00	4 480,00	7 000,00
41111C	Clients Etrangers Hors U.E.	11 400,97	122 644,91	-111 243,94
41112C	Clients Union Européenne		11 467,00	-11 467,00
411130	Réévaluation Clients		101 284,26	-101 284,26
Total 2051/EA - Autres dettes N		22 880,97	239 876,17	-216 995,20
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		22 880,97	239 876,17	-216 995,20
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455001	compte courant Onet €	37 241 715,18	38 541 715,18	-1 300 000,00
455100	Compte courant \$	14 978 594,14	11 238 724,39	3 739 869,75
Total 2051/EA - Autres dettes N		52 220 309,32	49 780 439,57	2 439 869,75
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		52 220 309,32	49 780 439,57	2 439 869,75

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
TOTAL AUTRES DETTES		52 243 190,29	50 020 315,74	2 222 874,55
COMPTES DE REGULARISATION				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
477100	Augmentation créances	77 666,26		77 666,26
477200	Diminution des dettes	5,75	13 049,71	-13 043,96
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		77 672,01	13 049,71	64 622,30
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		77 672,01	13 049,71	64 622,30
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		77 672,01	13 049,71	64 622,30
TOTAL GÉNÉRAL		56 533 514,46	53 580 741,32	2 952 773,14

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607100	Achats marchandises		49 490,00	-49 490,00
607200	Achats marchandises ou gpe B	128 920,61	59 422,00	69 498,61
608000	FRAIS ET ACCESSOIRE SUR ACHATS		60,00	-60,00
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		128 920,61	108 972,00	19 948,61
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		128 920,61	108 972,00	19 948,61
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
601100	Achats de Mat 1ères	5 827 640,58	6 753 114,42	-925 473,84
601110	Achats SF Coset	2 819 903,62	4 830 860,51	-2 010 956,89
602100	Achats Consommables	463 243,64	450 014,10	13 229,54
609000	Rabais remises ristourn obtenus	-10 018,87	-59 230,10	49 211,23
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		9 100 768,97	11 974 758,93	-2 873 989,96
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		9 100 768,97	11 974 758,93	-2 873 989,96
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
603100	Var Stock Mat 1ères	-62 781,54	-691 578,37	628 796,83
603101	Var Stock Mat 1ères R&D	185 772,56	156 660,97	29 111,59
603200	Variat stocks consommables	-217 082,78	-171 544,91	-45 537,87
603201	Var Stock Consommables R&D	180 382,90	207 954,30	-27 571,40
603210	Var Stock SF Coset	1 076 566,83	-835 534,47	1 912 101,30
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		1 162 857,97	-1 334 042,48	2 496 900,45
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		1 162 857,97	-1 334 042,48	2 496 900,45
TOTAL ACHATS		10 392 547,55	10 749 688,45	-357 140,90
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604000	Achats d'études et prest services	105 051,83	105 068,46	-16,63
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		105 051,83	105 068,46	-16,63
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		105 051,83	105 068,46	-16,63
MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX				
605000	Achats matériel equipt et travail	10 735,00	10 596,25	138,75
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		10 735,00	10 596,25	138,75
TOTAL MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX		10 735,00	10 596,25	138,75
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	eau	120 397,00	104 102,90	16 294,10
606105	consommables hors stock	82 437,80	119 292,89	-36 855,09
606110	Gaz nokia	168 298,00	107 193,81	61 104,19
606115	Produits chimiques	10 302,90	30 425,55	-20 122,65
606120	Électricité	416 014,00	357 625,53	58 388,47
606130	Achats carburants	1 750,30	1 595,84	154,46
606180	Achats autres fournitures et énergi	509 267,10	513 138,91	-3 871,81
606200	Gaz Process : AsH3, PH3, H²N², O²	74 703,41	161 319,56	-86 616,15
606211	March cosomm n'entrant pas product	12,20		12,20

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
606220	Matier fourmit entrant dans prod	356 372,78	234 602,85	121 769,93
606240	Matières et fntures R&D		6 992,55	-6 992,55
606301	Fourniture petit equip à 19,60 %	58 348,28	122 858,18	-64 509,90
606310	Achats vet de travail	80 992,29	78 435,05	2 557,24
606400	Achats fournitures administratives	7 047,92	6 922,08	125,84
606410	Achats fournitures informatiques	9 189,65	43 636,38	-34 446,73
606800	Autres matières et fournitures	63 621,61	58 188,68	5 432,93
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 958 755,24	1 946 330,76	12 424,48
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		1 958 755,24	1 946 330,76	12 424,48
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	Soustraitance générale	277 435,33	346 340,15	-68 904,82
611100	Soustraitance informatique	2 360,00	45 540,00	-43 180,00
611110	Soustraitance gardiennage	3 546,70	554,63	2 992,07
611120	Soustraitance nettoyage		2 400,00	-2 400,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		283 342,03	394 834,78	-111 492,75
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		283 342,03	394 834,78	-111 492,75
LOCATIONS				
613200	Locations immobilières	1 060 483,56	982 058,72	78 424,84
613500	Locations Mobilières	68 624,14	30 420,20	38 203,94
613516	Loc COMPUTERLAND / GE Cap 141021000		4 500,00	-4 500,00
613517	autres locations mobilières	913,00	913,00	
613520	Location véhicule	7 146,24	5 701,23	1 445,01
613523	BNP Lease photc A1H90154 lot 1	29 597,64	20 312,12	9 285,52
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 166 764,58	1 043 905,27	122 859,31
TOTAL LOCATIONS		1 166 764,58	1 043 905,27	122 859,31
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	Charges locatives et copropriété	445 360,00	581 146,62	-135 786,62
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		445 360,00	581 146,62	-135 786,62
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		445 360,00	581 146,62	-135 786,62
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615000	Entretien et réparations	1 164,20	431,96	732,24
615500	Maintenance informatique	25 438,01	19 856,25	5 581,76
615510	Entretien et reparation mat indus	255 253,94	404 312,50	-149 058,56
615512	Métrologie-Etallonnage	24 535,33	20 802,64	3 732,69
615513	Entre & Répar SPARE	398 524,62	655 556,19	-257 031,57
615610	CONTRAT DE MAINTENANCE MAT. INDUST	398 791,54	256 372,65	142 418,89
615620	contrat de maintenance bureauti/inf	160 385,05	163 171,65	-2 786,60
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 264 092,69	1 520 503,84	-256 411,15
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 264 092,69	1 520 503,84	-256 411,15
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	Primes d'assurance multirisque	91 343,34	85 371,52	5 971,82
616110	Assurance marchandises transportées	12 485,15	11 520,38	964,77
616320	Assurance véhicules	2 278,92	2 109,73	169,19

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
616400	Assurance Risque Informatique	7 543,77	7 736,26	-192,49
616500	Assurance RC dirigeants	3 488,00	3 488,00	
616800	Assurance RC exploitation	26 679,47	25 378,06	1 301,41
616830	Assurance missions	2 954,50	4 678,60	-1 724,10
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		146 773,15	140 282,55	6 490,60
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		146 773,15	140 282,55	6 490,60
DIVERS				
618100	Documentation générale	1 688,29	784,11	904,18
618300	Documentation technique à 19,60 %	12 217,56	12 299,32	-81,76
618500	Frais de colloques sémin confér		291,67	-291,67
628100	Concours divers cotisations		4 080,00	-4 080,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		13 905,85	17 455,10	-3 549,25
TOTAL DIVERS		13 905,85	17 455,10	-3 549,25
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	Personnel intérimaire direct		10 708,28	-10 708,28
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			10 708,28	-10 708,28
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE			10 708,28	-10 708,28
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622212	Commissions sur ventes	1 427,25	2 160,00	-732,75
622600	Honoraires CAC	31 000,11	35 780,18	-4 780,07
622604	Honoraires Expert comptable	3 000,00	3 000,00	
622610	Honoraires Consultants divers	244 664,74	337 830,21	-93 165,47
622611	Honoraires brevets	18 767,54	48 432,60	-29 665,06
622620	Honoraires Avocats	2 366,67	44 720,42	-42 353,75
622700	Frais d'actes et contentieux		27,15	-27,15
622800	Honoraires de recrutement		-5 181,00	5 181,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		301 226,31	466 769,56	-165 543,25
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		301 226,31	466 769,56	-165 543,25
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623300	Foires et expositions	370,47		370,47
623400	Cadeaux à la clientèle	3 667,00	10,85	3 656,15
623600	Catalogues et imprimés	144,00		144,00
623800	Divers pourboires dons courants		25,99	-25,99
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		4 181,47	36,84	4 144,63
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		4 181,47	36,84	4 144,63
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	Transports sur achats	94 728,07	112 134,14	-17 406,07
624150	Droits de douane	8 081,90	10 739,00	-2 657,10
624200	Transports sur ventes	7 263,37	10 288,11	-3 024,74
624500	Transport déchets	21 047,93	27 263,81	-6 215,88
624800	Transports divers	15 915,00		15 915,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		147 036,27	160 425,06	-13 388,79
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		147 036,27	160 425,06	-13 388,79

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	Indemnité Kilométrique	3 971,72	4 846,12	-874,40
625110	Frais billet d'avion	12 669,73	22 200,88	-9 531,15
625111	Frais de déplacement	62,58	126,00	-63,42
625112	Frais de train	1 969,12	279,60	1 689,52
625115	Frais location de véhicule	39,06	1 864,22	-1 825,16
625120	Frais parking	640,44	564,08	76,36
625130	Frais de taxi	4 234,31	5 082,63	-848,32
625140	Frais de péages	51,23	172,10	-120,87
625150	Frais d'hébergement	16 311,87	17 878,71	-1 566,84
625160	Frais de restauration	7 948,19	9 127,52	-1 179,33
625180	Autres frais de déplacements	4 612,13	4 206,81	405,32
625500	Frais et déménagement		14,00	-14,00
625600	Missions	208,23		208,23
625700	Réceptions	5 021,97	6 963,69	-1 941,72
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		57 740,58	73 326,36	-15 585,78
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		57 740,58	73 326,36	-15 585,78
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	Frais postaux	125,97		125,97
626200	Téléphone fixe	19 415,26	20 001,37	-586,11
626220	Téléphone mobile	17 387,56	16 861,97	525,59
626230	Internet	6 556,00	6 554,77	1,23
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		43 484,79	43 418,11	66,68
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		43 484,79	43 418,11	66,68
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	Services bancaires cion mvt compte	25 470,58	38 815,16	-13 344,58
627500	Services bancaires et assimilés	6 764,92	9 903,02	-3 138,10
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		32 235,50	48 718,18	-16 482,68
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		32 235,50	48 718,18	-16 482,68
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		5 980 685,29	6 563 526,02	-582 840,73
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	Taxe d'apprentissage	25 630,15	29 314,66	-3 684,51
631201	Taxe apprentissage indirect	22 238,55	24 894,62	-2 656,07
631300	Partic employ format prof cont	44 206,21	47 431,94	-3 225,73
631301	Participation empl formt cont ind	38 139,93	38 200,02	-60,09
633300	Participation des employ à la forma	50 494,89	39 183,55	11 311,34
633400	Effort construction à payer Direct	22 205,06	18 306,43	3 898,63
633401	Effort construction à payer indirect	17 030,01	17 063,37	-33,36
633500	Taxe d'apprent libératoire direct	3 907,51	1 971,42	1 936,09
633501	Taxe d'apprent libératoire Ind	3 392,16	1 661,46	1 730,70
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		227 244,47	218 027,47	9 217,00
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		227 244,47	218 027,47	9 217,00

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CET	65 504,00	226 983,00	-161 479,00
635140	Taxes sur les véhicules sociétés	375,00	821,00	-446,00
635400	Droits d'enregistrement et de timb	36,71	207,60	-170,89
635800	Autres droits	150,00	286,00	-136,00
637100	Organic	10 023,00	9 197,00	826,00
637501	Taxe handicapés	34 281,84	35 122,32	-840,48
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		110 370,55	272 616,92	-162 246,37
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		110 370,55	272 616,92	-162 246,37
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		337 615,02	490 644,39	-153 029,37
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641003	Heures supplémentaires directes	35 496,84	47 394,12	-11 897,28
641004	Heures supplémentaires indirectes	20 117,68	26 646,51	-6 528,83
641100	Rémunération du personnel Indirect	3 310 976,23	3 318 636,25	-7 660,02
641102	remun. Personnel hors france indire	73 639,00	68 475,00	5 164,00
641110	Rémunération du personnel Direct	3 527 825,28	3 723 602,57	-195 777,29
641120	Indem Cpayés Direct	126 016,53	119 093,53	6 923,00
641121	Indemn Cpayés Indirect	70 345,22	48 503,95	21 841,27
641200	Congés payés direct provision	-48 171,75	2 058,36	-50 230,11
641201	congés payés indirect provision	-11 047,21	33 410,59	-44 457,80
641210	Prov RTT-CET Direct hors CS	3 767,31	-2 064,33	5 831,64
641211	Prov CET-RTT Ind hors CS	5 275,20	1 633,82	3 641,38
641220	Prime astreinte et divers direct	348 364,59	423 470,02	-75 105,43
641221	Prime astreinte et divers indirect	159 501,84	155 017,36	4 484,48
641222	Paiement CET direct	2 467,86	4 554,33	-2 086,47
641223	Paiement CET indirect	3 341,02	10 137,81	-6 796,79
641225	Prov Prime et PFA Ind	72 059,15	-110 850,52	182 909,67
641226	Prov prime et PFA direct	48 298,90	-72 934,23	121 233,13
641228	Cions versées vendeurs	27 255,37	25 837,52	1 417,85
641300	indemnité de précarité direct	810,20	2 072,21	-1 262,01
641301	ind précarité indirect	3 062,67	689,11	2 373,56
641325	prime et PFA Ind paiement	209 396,55	218 913,99	-9 517,44
641326	Primet et PFA Direct paiement	322 497,09	363 379,99	-40 882,90
641400	Ind transport exonérée direct	67 253,80	55 287,06	11 966,74
641401	ind transport exonérée Ind	30 027,33	29 104,17	923,16
641402	Avantage nature véhicule	4 539,36	4 109,31	430,05
641403	prime de panier WE	6 270,70	9 734,10	-3 463,40
641404	Indemnités transport non exoné dire	25 271,57	26 587,67	-1 316,10
641408	Ind transport non exon Indirect	17 251,81	16 672,13	579,68
641410	Indemnité journalière sécu+prevoyan	-97 982,89	-100 576,60	2 593,71
641411	IND FORFAITAIRE FRANCE	910,00	310,00	600,00
641430	Inden rupture conventionnelle exo	9 537,93	78 645,00	-69 107,07
641440	indemn licenciement direct	8 552,66	2 368,91	6 183,75
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		8 382 927,84	8 529 919,71	-146 991,87

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		8 382 927,84	8 529 919,71	-146 991,87
CHARGES SOCIALES				
645100	Cotisations à l'URSSAF Direct	1 210 904,30	1 249 575,79	-38 671,49
645110	Cotisations Urssaf indirect	1 091 498,02	1 040 536,84	50 961,18
645200	Cotisations aux mutuelles direct	136 026,15	148 751,62	-12 725,47
645201	cotisation mutuelle indirect	125 077,98	113 279,90	11 798,08
645202	Cotisation prevoyance direct		177,82	-177,82
645205	Prov CS/prov prime PFA Indirect	30 266,00	-46 560,00	76 826,00
645206	Prov CS/prime PFA Direct	20 278,00	-30 632,00	50 910,00
645300	Cotisations retraite direct	310 195,64	342 159,52	-31 963,88
645301	cotisation retraite indirect	326 829,67	333 817,17	-6 987,50
645400	Cotisations aux assedic direct	185 129,24	194 359,78	-9 230,54
645401	cotisation assedic indirect	158 486,78	156 940,78	1 546,00
645810	Prov Charges S CP direct	-16 260,02	2 732,64	-18 992,66
645811	Prov ch sociales s/cp indirect	-817,36	16 235,61	-17 052,97
645820	Ch Soc CET RTT direct	2 561,54	-566,61	3 128,15
645821	Ch Soc CET RTT indirect	3 291,79	1 354,41	1 937,38
645832	Prov cs/cions vendeurs		0,25	-0,25
647100	Participations frais de restaurant	131 729,56	261 575,61	-129 846,05
647200	Versement au CE	99 931,37	107 254,97	-7 323,60
647400	Oeuvres sociales	148,45		148,45
647500	Medecine du travail	25 669,50	26 595,94	-926,44
Total 2052/FZ - Charges sociales N		3 840 946,61	3 917 590,04	-76 643,43
TOTAL CHARGES SOCIALES		3 840 946,61	3 917 590,04	-76 643,43
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648200	Autres ch personnel Ch sociales	33 150,45	21 824,86	11 325,59
Total 2052/FZ - Charges sociales N		33 150,45	21 824,86	11 325,59
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		33 150,45	21 824,86	11 325,59
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		12 257 024,90	12 469 334,61	-212 309,71
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681105	Dotations Amort incorporelles	78 537,89	96 110,26	-17 572,37
681110	Dotations Amorts Corporelles	2 565 474,27	2 203 592,83	361 881,44
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		2 644 012,16	2 299 703,09	344 309,07
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		2 644 012,16	2 299 703,09	344 309,07
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681730	Dot prov dépréc Des stocks MP	51 886,76	9 828,68	42 058,08
681731	Dot prov dépré stocks SF	268 303,16	55 989,86	212 313,30
681732	Dot prov dépréc des stocks PF	59 202,55	8 062,55	51 140,00
681733	Dot prov dépré stock autres approvt	195,04		195,04
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		379 587,51	73 881,09	305 706,42
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		379 587,51	73 881,09	305 706,42

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PROVISIONS				
681511	Dot prov IDR Direct	39 835,60	44 143,42	-4 307,82
681512	Dot. prov.IDR Indirect	58 949,39	75 159,05	-16 209,66
681525	Autre provision pour risque energie	102 400,00	713 979,00	-611 579,00
681530	perte latente	-88 174,00	-197 968,40	109 794,40
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		113 010,99	635 313,07	-522 302,08
TOTAL PROVISIONS		113 010,99	635 313,07	-522 302,08
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		3 136 610,66	3 008 897,25	127 713,41
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
656000	perte de change	335 171,05	549 721,21	-214 550,16
658000	Charges diverses gestion courante	10 870,96	47,69	10 823,27
Total 2052/GE - Autres charges N		346 042,01	549 768,90	-203 726,89
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		346 042,01	549 768,90	-203 726,89
TOTAL AUTRES CHARGES		346 042,01	549 768,90	-203 726,89
CHARGES FINANCIERES				
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	Perte de change	1 794 102,75	864 623,31	929 479,44
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		1 794 102,75	864 623,31	929 479,44
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		1 794 102,75	864 623,31	929 479,44
TOTAL CHARGES FINANCIERES		1 794 102,75	864 623,31	929 479,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671300	Dons		500,00	-500,00
671800	Autres charges exceptionnelles		8 575,35	-8 575,35
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N			9 075,35	-9 075,35
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION			9 075,35	-9 075,35
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675100	VNC Immo Incorporelles	16 978,52		16 978,52
675200	VNC Immo corporelles	8 603,88		8 603,88
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		25 582,40		25 582,40
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		25 582,40		25 582,40
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		25 582,40	9 075,35	16 507,05
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
699001	Crédit impot recherche	-940 946,00	-1 074 884,00	133 938,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		-940 946,00	-1 074 884,00	133 938,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-940 946,00	-1 074 884,00	133 938,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-940 946,00	-1 074 884,00	133 938,00
TOTAL GÉNÉRAL		33 329 264,58	33 630 674,28	-301 409,70

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT				
707200	Ventes de marchandises export	132 951,85	123 771,38	9 180,47
Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison intracommu		132 951,85	123 771,38	9 180,47
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT		132 951,85	123 771,38	9 180,47
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
701100	Ventes France	406 257,00	416 007,12	-9 750,12
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		406 257,00	416 007,12	-9 750,12
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		406 257,00	416 007,12	-9 750,12
PRODUCTION VENDUE - EXPORT				
701900	Ventes non imposables (Dprt. Coset)	13 532 952,91	13 347 492,05	185 460,86
701910	Ventes Intracom	1 086 116,00	1 288 188,82	-202 072,82
701920	Ventes Export	9 269 495,44	8 146 535,54	1 122 959,90
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracomm		23 888 564,35	22 782 216,41	1 106 347,94
TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT		23 888 564,35	22 782 216,41	1 106 347,94
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706100	Prestations ICR par pièce	96 924,84	127 893,73	-30 968,89
708020	Refact VCSEL MM ICR à Onet	1 053 553,12	1 179 874,18	-126 321,06
708040	Refacturation dépenses R&D	32 902,65	43 792,43	-10 889,78
708100	REFACTURATION FORMATION	28 000,00	26 600,00	1 400,00
708500	Ports	506,00	105,00	401,00
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		1 211 886,61	1 378 265,34	-166 378,73
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		1 211 886,61	1 378 265,34	-166 378,73
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
706910	Prestations de services Intracom UE		11 120,00	-11 120,00
706920	Prestations de Services Export	737,09	40 068,59	-39 331,50
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intracomm		737,09	51 188,59	-50 451,50
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		737,09	51 188,59	-50 451,50
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		25 640 396,90	24 751 448,84	888 948,06
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
713300	Variation Stocks produits en cours	-110 725,72	-213 275,70	102 549,98
713500	Variation stocks produits semi fini	1 481 592,77	2 274 693,72	-793 100,95
713501	SF - stock projets R&D et Indus	-43 670,42	-10 875,89	-32 794,53
713550	Variation stocks produits fini	41 126,19	530 157,01	-489 030,82
713552	PF - stock projets R&D & Indus	-727,25	-40 839,81	40 112,56
Total 2052/FM - Production stockée N		1 367 595,57	2 539 859,33	-1 172 263,76
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		1 367 595,57	2 539 859,33	-1 172 263,76
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	Repris s provis risques et charges		195 000,00	=195 000,00
781502	REP PROV idr dIRECT	22 437,11	38 289,21	-15 852,10
781503	Repris. s/provis. IDR Indirect	69 481,58	43 211,91	26 269,67

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
781510	Repris s provis litige (Prud'homme)	4 803,00		4 803,00
781525	Reprise prov risque augm Energie		162 414,00	-162 414,00
781730	Repris s prov dépréc stocks MP	24 445,89	148 862,39	-124 416,50
781731	Reprise prov dépréc stocks SF	2 674,47	313 501,38	-310 826,91
781732	Reprise prov dépréc stocks PF	79 660,75	77 692,70	1 968,05
781733	Reprise prov stock autres approvts	70,00	698,50	-628,50
791000	Transfert de charges d'exploitation	11 539,36	20 210,01	-8 670,65
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de char		215 112,16	999 880,10	-784 767,94
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		215 112,16	999 880,10	-784 767,94
AUTRES PRODUITS				
756000	Gain de change	438 526,17	288 592,02	149 934,15
758000	Produits divers gestion courante	26,73	-413,86	440,59
758700	Indemnités d'assurance	91 385,64		91 385,64
Total 2052/FQ - Autres produits N		529 938,54	288 178,16	241 760,38
TOTAL AUTRES PRODUITS		529 938,54	288 178,16	241 760,38
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		2 112 646,27	3 827 917,59	-1 715 271,32
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
768000	Autres produits financiers	1,56	29,52	-27,96
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		1,56	29,52	-27,96
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		1,56	29,52	-27,96
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	Gains de change	891 360,87	962 691,76	-71 330,89
Total 2052/GN - Différences positives de change N		891 360,87	962 691,76	-71 330,89
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		891 360,87	962 691,76	-71 330,89
PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL				
767000	Produits nets s cessions VMP	8 705,24		8 705,24
767001	Produits nets s cessions VMP devise	6 957,16		6 957,16
Total 2052/GO - Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placemen		15 662,40		15 662,40
TOTAL PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL		15 662,40		15 662,40
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		907 024,83	962 721,28	-55 696,45
TOTAL GÉNÉRAL		28 660 068,00	29 542 087,71	-882 019,71

