

## **A-BIME**

Société par actions simplifiée au capital de 7 285 euros  
Siège Social : 25 rue Saint Sébastien, 75011 PARIS  
812 197 473 R.C.S PARIS

### **RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026**

#### **RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par une perte de 206 015 euros.

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, décide l'affectation suivante :

- Au compte Report à nouveau : - 206 015 €, portant le montant de ce poste à - 483 977 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices. Aucune distribution n'a été réalisée au cours des 3 derniers exercices.

**Cette résolution est adoptée à            voix pour,            voix contre, et            abstentions.**

#### **RESOLUTION : AFFECTATION DE LA PRIME D'EMISSION EN REPORT A NOUVEAU**

L'Assemblée Générale après avoir constaté que le compte Prime d'émission était créditeur d'une somme de 396 196 €, décide l'affectation suivante :

- Au compte Report à nouveau : 396 196 €, portant le montant de ce poste de - 483 977 € à - 87 781 €, et portant le montant du poste Prime d'émission de 396 196 € à 0 €.

**Cette résolution est adoptée à            voix pour,            voix contre, et            abstentions.**

#### **RESOLUTION : POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président ou au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités qui seront nécessaires relativement aux décisions visées ci-dessus.

**Cette résolution est adoptée à            voix pour,            voix contre, et            abstentions.**

*Copie certifiée conforme à l'original*

**Le Président**



*Certifié conforme par le Président*  
*Didier G. ROUX*  
*Le 30 juin 2026*

# Comptes annuels 2025

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

## A-BIME

25 Rue Saint-Sébastien  
75011 Paris

Forme juridique : SAS

## Sommaire

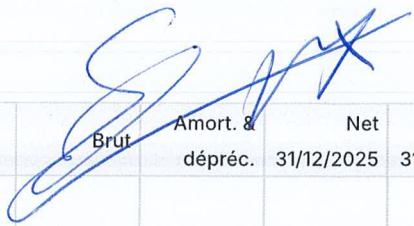
|                                          |          |
|------------------------------------------|----------|
| <b>Bilan</b>                             | <b>3</b> |
| Bilan actif                              | 4        |
| Bilan passif                             | 5        |
| <b>Compte de résultat</b>                | <b>6</b> |
| Compte de résultat                       | 7        |
| <b>Annexe</b>                            | <b>9</b> |
| Préambule                                | 10       |
| Principes et méthodes comptables         | 11       |
| Postes du bilan et du compte de résultat | 14       |
| Fiscalité                                | 21       |
| Informations relatives à l'effectif      | 22       |

# Bilan





## Bilan actif



| Postes                                                                          | Brut             | Amort. & dépréc. | Net 31/12/2025   | Net 31/12/2024   |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Capital souscrit non appelé (I)                                                 |                  |                  |                  |                  |
| Frais d'établissement (II)                                                      |                  |                  |                  |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                            |                  |                  |                  |                  |
| Frais de développement                                                          | 42 192           | 42 192           |                  |                  |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires | 2 535 039        | 1 507 549        | 1 027 489        | 656 493          |
| Fonds commercial                                                                |                  |                  |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                  |                  |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes                     | 53 151           |                  | 53 151           | 354 849          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                              |                  |                  |                  |                  |
| Terrains                                                                        |                  |                  |                  |                  |
| Constructions                                                                   |                  |                  |                  |                  |
| Installations techniques, matériels et outillage industriels                    | 40 777           | 37 562           | 3 216            |                  |
| Autres immobilisations corporelles                                              | 96 196           | 80 538           | 15 658           | 23 044           |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes                       |                  |                  |                  |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                                              |                  |                  |                  |                  |
| Participations                                                                  | 2 000            |                  | 2 000            | 2 000            |
| Créances rattachées à des participations                                        |                  |                  |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                                |                  |                  |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                                       |                  |                  |                  |                  |
| Prêts                                                                           |                  |                  |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                                              | 6 775            |                  | 6 775            | 6 750            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)</b>                                             | <b>2 776 130</b> | <b>1 667 841</b> | <b>1 108 289</b> | <b>1 043 135</b> |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                                       |                  |                  |                  |                  |
| Matières premières et autres approvisionnements                                 |                  |                  |                  |                  |
| En-cours de production (biens et services)                                      |                  |                  |                  |                  |
| Produits finis                                                                  |                  |                  |                  |                  |
| Marchandises                                                                    |                  |                  |                  |                  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                                        |                  |                  |                  |                  |
| <b>CRÉANCES</b>                                                                 |                  |                  |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                                           | 119 447          | 7 635            | 111 813          | 178 141          |
| Autres créances                                                                 | 401 283          |                  | 401 283          | 405 076          |
| Charges constatées d'avance                                                     | 16 253           |                  | 16 253           | 11 508           |
| Capital souscrit - appelé, non versé                                            |                  |                  |                  |                  |
| <b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>                                          |                  |                  |                  |                  |
| Actions propres                                                                 |                  |                  |                  |                  |
| Autres titres                                                                   |                  |                  |                  |                  |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus                                |                  |                  |                  |                  |
| Disponibilités                                                                  |                  |                  |                  | 158 632          |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)</b>                                               | <b>536 984</b>   | <b>7 635</b>     | <b>529 349</b>   | <b>753 359</b>   |
| Frais d'émission des emprunts (V)                                               |                  |                  |                  |                  |
| Primes de remboursement des emprunts (VI)                                       |                  |                  |                  |                  |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)                        |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)</b>                           | <b>3 313 114</b> | <b>1 675 476</b> | <b>1 637 638</b> | <b>1 796 494</b> |

## Bilan passif

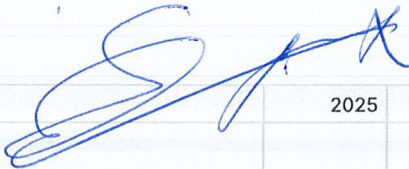
| Postes                                                   | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capital (dont versé...)                                  | 5 100            | 5 100            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                   | 98 490           | 98 490           |
| Écarts de réévaluation                                   |                  |                  |
| Écarts d'équivalence                                     |                  |                  |
| <b>RÉSERVES</b>                                          |                  |                  |
| Réserve légale                                           | 510              | 750              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                   |                  |                  |
| Réserves réglementées                                    |                  |                  |
| Autres réserves                                          | 804 623          | 804 383          |
| Report à nouveau                                         | -277 962         |                  |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)               | -206 015         | -277 962         |
| Subventions d'investissement                             | 83 275           | 83 333           |
| Provisions réglementées                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>                        | <b>508 021</b>   | <b>714 094</b>   |
| Produit des émissions de titres participatifs            |                  |                  |
| Avances conditionnées                                    |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)</b>                |                  |                  |
| Provisions pour risques                                  |                  |                  |
| Provisions pour charges                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS (II)</b>                             |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                       |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                             |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit   | 262 392          | 329 316          |
| Emprunts et dettes financières diverses                  | 382 787          | 368 948          |
| Instruments financiers à terme                           |                  |                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 141 413          | 112 672          |
| Dettes fiscales et sociales                              | 317 275          | 197 672          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |                  |                  |
| Autres dettes                                            | 25 749           | 73 792           |
| Produits constatés d'avance                              |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES (III)</b>                                | <b>1 129 617</b> | <b>1 082 400</b> |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV) |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)</b>          | <b>1 637 638</b> | <b>1 796 494</b> |

# Compte de résultat





# Compte de résultat



| Postes                                                                                        | 2025             | 2024             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                                |                  |                  |
| Vente de marchandises                                                                         |                  | 740              |
| Production vendue de biens                                                                    |                  |                  |
| Production vendue de services                                                                 | 738 018          | 806 342          |
| <b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                                                      | <b>738 018</b>   | <b>807 082</b>   |
| Production stockée                                                                            |                  |                  |
| Production immobilisée                                                                        | 362 096          | 384 219          |
| Subventions                                                                                   | 26 180           | 33 643           |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                                      |                  | 2 662            |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles                          |                  |                  |
| Autres produits                                                                               | 2 874            | 62               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                                                  | <b>1 129 168</b> | <b>1 227 668</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                                 |                  |                  |
| Achats de marchandises                                                                        |                  |                  |
| Variation de stocks                                                                           |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                                     |                  | 125              |
| Variation de stocks                                                                           |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                                                             | 361 509          | 461 973          |
| Impôts, taxes, et versements assimilés                                                        | 13 212           | 13 818           |
| Salaires                                                                                      | 689 383          | 763 965          |
| Cotisations sociales                                                                          | 246 787          | 277 084          |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations :                                           |                  |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                          | 301 519          | 323 255          |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                           |                  |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                           |                  |                  |
| Dotations aux provisions                                                                      |                  |                  |
| Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées                                |                  |                  |
| Autres charges                                                                                | 3 033            | 141              |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                                                  | <b>1 615 443</b> | <b>1 840 361</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                                       | <b>-486 275</b>  | <b>-612 693</b>  |
| <b>QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN</b>                                 |                  |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                                   |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                                    |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                    |                  |                  |
| De participations                                                                             |                  |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                                 |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                                         | 842              | 1 509            |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                                      |                  |                  |
| Différences positives de change                                                               |                  |                  |
| Produits des cessions d'immobilisations financières                                           |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie  |                  |                  |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                                                          | <b>842</b>       | <b>1 509</b>     |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                                    |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                             |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                                                | 27 893           | 24 008           |
| Différences négatives de change                                                               |                  |                  |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées                                     |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie |                  |                  |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                                                         | <b>27 893</b>    | <b>24 008</b>    |



| Postes                                                        | 2025      | 2024      |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                   | -27 051   | -22 500   |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)    | -513 326  | -635 192  |
| Produits exceptionnels (VII)                                  |           | 8 080     |
| Charges exceptionnelles (VIII)                                |           | 2 216     |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                            |           | 5 864     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) |           |           |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                  | -307 311  | -351 366  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                        | 1 130 010 | 1 237 257 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)              | 1 336 025 | 1 515 219 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE                                        | -206 015  | -277 962  |

# Annexe



# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

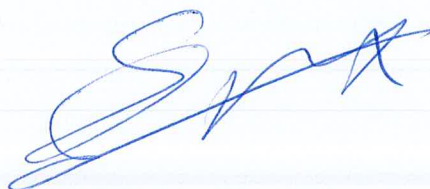
L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 637 638,10 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-206 014,62 €**.

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



# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

## Liste des méthodes

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



| Type d'immobilisation                          | Durée d'amortissement |
|------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Bâtiments, installations et agencements</b> |                       |
| Bâtiments commerciaux                          | N/A                   |
| Bureaux                                        | N/A                   |
| Agencements                                    | 5 à 10 ans            |
| Mobilier                                       | 5 ans                 |
| Travaux                                        | 5 à 10 ans            |
| <b>Matériel et outillage</b>                   |                       |
| Matériel                                       | 3 ans                 |
| Outillage                                      | 3 ans                 |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>      |                       |
| Matériel de transport                          | 4 ans                 |
| Matériel informatique                          | 3 ans                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>           |                       |
| Logiciels                                      | 2 à 4 ans             |
| Brevets                                        | N/A                   |
| Autres                                         | N/A                   |

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

## Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Frais de recherche et développement

### Inscription à l'actif :

La société a opté pour la comptabilisation de ses coûts de développement en immobilisations dès lorsqu'ils se rapportent à des projets nettement individualisés, ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

La réglementation comptable considère la comptabilisation des coûts de développement à l'actif comme étant la méthode préférentielle dans la mesure où les 6 conditions suivantes sont respectées :

- Faisabilité technique nécessaire à l'achèvement de l'immobilisation incorporelle
- Intention d'achever l'immobilisation incorporelle
- Capacité à utiliser ou à vendre l'immobilisation incorporelle
- Avantages économiques futurs probables (existence d'un marché)
- Disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour le développement
- Capacité à évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation incorporelle au cours de son développement

Les subventions perçues en lien avec les projets immobilisés sont inscrites au bilan, et seront virées au résultat au même rythme que l'amortissement du projet.

## Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

## Subventions

### Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

## Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

## Changements de méthodes

### Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC no 2022 06 du 4 novembre 2022, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, publié au JO du 30 décembre 2023, modifie le plan comptable général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers. Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement. Sur les incidences du nouveau règlement sur les principaux postes de 2025, voir ci-après.

#### Incidences du changement de méthodes comptables sur les principaux postes de l'exercice 2025

##### Impacts de la nouvelle définition du résultat exceptionnel sur l'exercice 2025

À compter du 1er janvier 2025 et conformément à l'article 513-5 du PCG, le résultat exceptionnel comprend :

- Les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel et qui n'auraient pas été constatés en l'absence de cet événement ;
- Les écritures comptables d'origine exclusivement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires ;
- Les changements de méthodes comptables comptabilisés en résultat, lorsque leur traitement en capitaux propres est exclu en raison de dispositions fiscales ;
- Les corrections d'erreurs, à l'exception de celles qui concernent des écritures initialement imputées directement sur les capitaux propres.

Ce changement entraîne le classement en résultat courant d'opérations, qui antérieurement à l'application du nouveau règlement, étaient comptabilisées par nature en résultat exceptionnel.

Les principales incidences sont détaillées ci-après :

- Amendes et pénalités

Au 31 décembre 2025, les amendes et pénalités, n'ayant pas de lien direct avec un événement majeur et inhabituel, sont comptabilisées dans le résultat d'exploitation, au poste « Autres charges » pour 2 973 €. Au 31 décembre 2024, elles figurent en « Charges exceptionnelles » pour 1 999 €.

## Postes du bilan et du compte de résultat

### Informations relatives à l'actif

#### Mouvements des postes d'immobilisations

| Rubriques                                       | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                                      |                   |                 |                                     |
| Frais de développement                          | 42 192                               |                   |                 | 42 192                              |
| Concessions, brevets & licences                 | 1 871 245                            | 663 794           |                 | 2 535 039                           |
| Fonds commercial                                |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations incorporelles            | 354 849                              | 203 389           | 505 088         | 53 151                              |
| Immo. en cours, avances et acomptes             |                                      |                   |                 |                                     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                                      |                   |                 |                                     |
| Terrains                                        |                                      |                   |                 |                                     |
| Constructions                                   |                                      |                   |                 |                                     |
| Installations techniques, matériel et outillage | 37 211                               | 3 566             |                 | 40 777                              |
| Autres immobilisations corporelles              | 95 210                               | 986               |                 | 96 196                              |
| Immo. en cours, avances et acomptes             |                                      |                   |                 |                                     |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                                      |                   |                 |                                     |
| Participations                                  | 2 000                                |                   |                 | 2 000                               |
| Créances rattachées à des participations        |                                      |                   |                 |                                     |
| Titres immobilisés                              |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres titres immobilisés                       |                                      |                   |                 |                                     |
| Prêts                                           |                                      |                   |                 |                                     |
| Autres immobilisations financières              | 6 750                                | 25                |                 | 6 775                               |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>2 409 458</b>                     | <b>871 760</b>    | <b>505 088</b>  | <b>2 776 130</b>                    |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## Amortissements et dépréciations

| Amortissements                                  | Durée<br>d'utilisation | Mode<br>d'amortissement | Brut à<br>l'ouverture<br>de l'exercice<br>(A) | Augmentations<br>(B) | Diminutions<br>(C) | Brut à la<br>clôture de<br>l'exercice<br>(D) |
|-------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Frais d'établissement et de R&D                 |                        |                         | 42 192                                        |                      |                    | 42 192                                       |
| Concessions, brevets & licences                 |                        |                         | 1 214 752                                     | 292 797              | 0                  | 1 507 549                                    |
| Fonds commercial                                |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Autres immobilisations incorporelles            |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Immo. en cours, avances et acomptes             |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Terrains                                        |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Constructions                                   |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Installations techniques, matériel et outillage |                        |                         | 37 211                                        | 350                  |                    | 37 562                                       |
| Autres immobilisations corporelles              |                        |                         | 72 167                                        | 8 371                | 0                  | 80 538                                       |
| Immo. en cours, avances et acomptes             |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Participations                                  |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Créances rattachées à des participations        |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Titres immobilisés                              |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Autres titres immobilisés                       |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Prêts                                           |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| Autres immobilisations financières              |                        |                         |                                               |                      |                    |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                        |                         | <b>1 366 322</b>                              | <b>301 519</b>       | <b>0</b>           | <b>1 667 841</b>                             |



| Dépréciations                                      | Brut à l'ouverture de<br>l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de<br>l'exercice (D) |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>               |                                         |                   |                 |                                        |
| Frais d'établissement et de R&D                    |                                         |                   |                 |                                        |
| Concessions, brevets & licences                    |                                         |                   |                 |                                        |
| Fonds commercial                                   |                                         |                   |                 |                                        |
| Autres immobilisations incorporelles               |                                         |                   |                 |                                        |
| Immo. en cours, avances et acomptes                |                                         |                   |                 |                                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                 |                                         |                   |                 |                                        |
| Terrains                                           |                                         |                   |                 |                                        |
| Constructions                                      |                                         |                   |                 |                                        |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage |                                         |                   |                 |                                        |
| Autres immobilisations corporelles                 |                                         |                   |                 |                                        |
| Immo. en cours, avances et acomptes                |                                         |                   |                 |                                        |
| <b>Immobilisations financières</b>                 |                                         |                   |                 |                                        |
| Participations                                     |                                         |                   |                 |                                        |
| Créances rattachées à des participations           |                                         |                   |                 |                                        |
| Titres immobilisés                                 |                                         |                   |                 |                                        |
| Autres titres immobilisés                          |                                         |                   |                 |                                        |
| Prêts                                              |                                         |                   |                 |                                        |
| Autres immobilisations financières                 |                                         |                   |                 |                                        |
| <b>Stocks et en-cours</b>                          |                                         |                   |                 |                                        |
| Matières premières                                 |                                         |                   |                 |                                        |
| En-cours de production (biens et services)         |                                         |                   |                 |                                        |
| Produits finis                                     |                                         |                   |                 |                                        |
| Marchandises                                       |                                         |                   |                 |                                        |
| Avances et acomptes                                |                                         |                   |                 |                                        |
| <b>Créances</b>                                    |                                         |                   |                 |                                        |
| Créances clients et comptes rattachés              | 7 635                                   |                   |                 | 7 635                                  |
| Autres créances                                    |                                         |                   |                 |                                        |
| Charges constatées d'avance                        |                                         |                   |                 |                                        |
| Capital souscrit - appelé non versé                |                                         |                   |                 |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>7 635</b>                            |                   |                 | <b>7 635</b>                           |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## Tableau des filiales et participations

| Rubriques                                                                               | Capitaux<br>propres | Quote-part du<br>capital détenue<br>(en %) | Valeur brute des<br>titres détenus | Valeur nette des<br>titres détenus | Prêts et avances |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------|
| <b>Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus</b> |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| 1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.                    |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| <b>TOTAL DES FILIALES (A)</b>                                                           |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| 2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société               |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| A-BAC                                                                                   | 157 962             | 40,00                                      | 2 000                              | 2 000                              |                  |
| <b>TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)</b>                                                     | <b>157 962</b>      |                                            | <b>2 000</b>                       | <b>2 000</b>                       |                  |
| <b>Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations</b>          |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| 1. Filiales non reprises au §A                                                          |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| a. Filiales Françaises (ensemble)                                                       |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| b. Filiales étrangères (ensemble)                                                       |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| 2. Participations non reprises au §B                                                    |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| Dans des sociétés françaises                                                            |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| Dans des sociétés étrangères                                                            |                     |                                            |                                    |                                    |                  |
| <b>TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)</b>                                     | <b>157 962</b>      |                                            | <b>2 000</b>                       | <b>2 000</b>                       |                  |

| Rubriques                                                                               | Montant des<br>engagements<br>donnés | Chiffre d'affaires HT<br>dernier exercice clos | Résultat dernier<br>exercice clos | Dividendes<br>encaissés par la<br>société |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus</b> |                                      |                                                |                                   |                                           |
| 1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.                    |                                      |                                                |                                   |                                           |
| <b>TOTAL DES FILIALES (A)</b>                                                           |                                      |                                                |                                   |                                           |
| 2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société               |                                      |                                                |                                   |                                           |
| A-BAC                                                                                   |                                      | 821 850                                        | 152 962                           |                                           |
| <b>TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)</b>                                                     |                                      | <b>821 850</b>                                 | <b>152 962</b>                    |                                           |
| <b>Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations</b>          |                                      |                                                |                                   |                                           |
| 1. Filiales non reprises au §A                                                          |                                      |                                                |                                   |                                           |
| a. Filiales Françaises (ensemble)                                                       |                                      |                                                |                                   |                                           |
| b. Filiales étrangères (ensemble)                                                       |                                      |                                                |                                   |                                           |
| 2. Participations non reprises au §B                                                    |                                      |                                                |                                   |                                           |
| Dans des sociétés françaises                                                            |                                      |                                                |                                   |                                           |
| Dans des sociétés étrangères                                                            |                                      |                                                |                                   |                                           |
| <b>TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)</b>                                     |                                      | <b>821 850</b>                                 | <b>152 962</b>                    |                                           |

## État des échéances à la clôture de l'exercice

| Rubriques                                      | Montant Brut   | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| Créances rattachées à des participations       |                |                |           |               |
| Prêts                                          |                |                |           |               |
| Autres immo. financières                       | 6 775          |                |           | 6 775         |
| Clients douteux                                | 17 382         |                |           | 17 382        |
| Autres créances clients                        | 102 065        | 102 065        |           |               |
| Personnel et comptes rattachés                 |                |                |           |               |
| Sécurité sociale et autres org. sociaux        |                |                |           |               |
| <b>États et autres collectivités publiques</b> |                |                |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                       | 307 311        | 307 311        |           |               |
| TVA                                            | 50 598         | 50 598         |           |               |
| Autres impôts                                  |                |                |           |               |
| Divers                                         | 7 000          | 7 000          |           |               |
| Groupes et associés                            |                |                |           |               |
| Débiteurs divers                               | 36 375         | 36 375         |           |               |
| Charges constatées d'avance                    | 16 253         | 16 253         |           |               |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>543 759</b> | <b>519 602</b> |           | <b>24 157</b> |
| Prêts accordés en cours d'exercice             |                |                |           |               |
| Rembours. obtenus en cours d'exercice          |                |                |           |               |
| Prêts et avances consentis aux associés        |                |                |           |               |

## État des charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant       | Commentaire  |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| Charges constatées d'avance | 16 253        | Exploitation |
| <b>TOTAL</b>                | <b>16 253</b> |              |

## Informations relatives au passif

## Variation du capital

| Capital social               | Nombres d'actions ou parts sociales | Valeur nominale |
|------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Titres en début d'exercice   | 5 100                               | 1,00            |
| Titres émis                  |                                     |                 |
| Titres remboursés ou annulés |                                     |                 |
| Titres en fin d'exercice     | 5 100                               | 1,00            |

## Capitaux propres

| Rubriques                      | Montant à l'ouverture de l'exercice | Affectation du résultat | Distribution de dividendes | Augmentation de capital | Réduction de capital |
|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| Capital (dont versé...)        | 5 100                               |                         |                            |                         |                      |
| Fonds fiduciaires              |                                     |                         |                            |                         |                      |
| Primes liées au capital social | 98 490                              |                         |                            |                         |                      |
| Écarts de réévaluation         |                                     |                         |                            |                         |                      |
| Réserve légale                 | 750                                 | - 240                   |                            |                         |                      |
| Autres réserves                | 804 383                             | 240                     |                            |                         |                      |
| Capital souscrit non versé     |                                     |                         |                            |                         |                      |
| Report à nouveau créditeur     |                                     |                         |                            |                         |                      |
| Report à nouveau débiteur      |                                     | - 277 962               |                            |                         |                      |
| Dividendes                     |                                     |                         |                            |                         |                      |
| Résultat de l'exercice         | - 277 962                           | 277 962                 |                            |                         |                      |
| Subventions d'investissement   | 83 333                              |                         |                            |                         |                      |
| Provisions réglementées        |                                     |                         |                            |                         |                      |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>714 094</b>                      |                         |                            |                         |                      |

| Rubriques                      | Résultat de l'exercice | Autre (à préciser) | Montant à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------|------------------------|--------------------|------------------------------------|
| Capital (dont versé...)        |                        |                    | 5 100                              |
| Fonds fiduciaires              |                        |                    |                                    |
| Primes liées au capital social |                        |                    | 98 490                             |
| Écarts de réévaluation         |                        |                    |                                    |
| Réserve légale                 |                        |                    | 510                                |
| Autres réserves                |                        |                    | 804 623                            |
| Capital souscrit non versé     |                        |                    |                                    |
| Report à nouveau créditeur     |                        |                    |                                    |
| Report à nouveau débiteur      |                        |                    | - 277 962                          |
| Dividendes                     |                        |                    |                                    |
| Résultat de l'exercice         | - 206 015              |                    | - 206 015                          |
| Subventions d'investissement   |                        | - 58               | 83 275                             |
| Provisions réglementées        |                        |                    |                                    |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>- 206 015</b>       | <b>- 58</b>        | <b>508 021</b>                     |

## Précisions sur les dettes

| Rubriques                                         | Montant Brut     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans      | Plus de 5 ans |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                |                  |                |                |               |
| Autres emprunts obligataires                      |                  |                |                |               |
| Emprunts et dettes aux étab. de crédit            | 262 392          | 114 588        | 132 804        | 15 000        |
| Emprunts et dettes financières divers             |                  |                |                |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                 | 141 413          | 141 413        |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                    | 120 913          | 120 913        |                |               |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux           | 109 363          | 109 363        |                |               |
| <b>États et autres collectivités publiques</b>    |                  |                |                |               |
| Impôts sur les bénéfices                          |                  |                |                |               |
| TVA                                               | 72 508           | 72 508         |                |               |
| Obligations cautionnées                           |                  |                |                |               |
| Autres impôts, taxes et assimilés                 | 14 491           | 14 491         |                |               |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés             |                  |                |                |               |
| Groupe et associés                                | 382 787          | 382 787        |                |               |
| Autres dettes                                     | 25 749           | 25 749         |                |               |
| Produits constatés d'avance                       |                  |                |                |               |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>1 129 617</b> | <b>981 813</b> | <b>132 804</b> | <b>15 000</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice            |                  |                |                |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice           | 61 954           |                |                |               |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | 77 862           |                |                |               |

## Informations relatives au compte de résultat

### Ventilation du chiffre d'affaires

| Rubriques          | France         | Étranger | Total          |
|--------------------|----------------|----------|----------------|
| Chiffre d'affaires | 738 018        |          | 738 018        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>738 018</b> |          | <b>738 018</b> |

### État des charges à payer et des produits à recevoir

| Charges à payer                                      | Montant        | Commentaire     |
|------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenues                | 32 519         |                 |
| Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer | 79 580         |                 |
| Personnel - Charges sociales sur congés payés        | 31 390         |                 |
| État - Charges à payer                               | 4 123          |                 |
| Organisme sociaux - charges à payer                  | 1 438          |                 |
| Clients - Avoirs à établir                           | 1 845          |                 |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>150 895</b> |                 |
| <br>Produits à recevoir                              | <br>Montant    | <br>Commentaire |
| Clients - Factures à établir                         | 7 816          |                 |
| Fournisseurs - Avoirs à recevoir                     | 2 837          |                 |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>10 653</b>  |                 |



## Fiscalité

### Crédit d'impôts

| Crédit d'impôts          | Montant        |
|--------------------------|----------------|
| Crédit d'impôt recherche | 307 311        |
| Autres crédits d'impôt   |                |
| <b>TOTAL</b>             | <b>307 311</b> |

## Informations relatives à l'effectif

### Effectif employé pendant l'exercice

| Catégorie                                 | Effectif moyen<br>employé pendant<br>l'exercice |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ouvriers                                  |                                                 |
| Employés, techniciens, agents de maîtrise | 3                                               |
| Cadres et ingénieurs                      | 9                                               |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>12</b>                                       |



**GMBA**

SIREN : 785587676

31-35 RUE DE LA FEDERATION, 75015 PARIS 15