ABIOMED
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 380 000 euros
Siège social : 37-39 avenue Ledru Rollin
75570 PARIS CEDEX 12
RCS B 493 431 480

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022
"EXTRAIT"

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice, soit 9 908.95 euros, en report à nouveau.

Pour copie certifiée conforme



La Gérance

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

ABSOLUCE
Conseils d'entrepreneurs
L&A Conseil & Audit

Certifié conforme
à l'original

Signé par :
Elis TERNOOT
5CC70DE8502840A...

ETATS FINANCIERS 2022

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

EURL ABIOMED

37–39 avenue Ledru Rollin
75570 PARIS CEDEX 12

APE : 4774Z
Siret : 49343148000034

183 avnue Charles de Gaulle
92200 Neuilly sur Seine
Tél : +33 (1) 53 20 45 10
Fax: +33 (1) 40 16 03 17
www.leta.fr
E–mail : leta@leta.fr

Membre du réseau national Absoluce
Membre du réseau international INAA

Société d'Expertise Comptable inscrite
au tableau de l'ordre de la région IDF
et de Commissariat aux Comptes
membre de la Compagnie Régionale de Versailles

SAS au capital de 100 000 Euros
RCS Paris 331 831 693 – N°TVA :FR 96 331 831 693

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Sommaire

Comptes annuels 1
Attestation de l'Expert Comptable 3
Bilan actif 4
Bilan passif 5
Compte de résultat 6
Compte de résultat (suite) 7
Annexe 9
Synthèse de l'annexe 11
Règles et méthodes comptables 13
Notes sur le bilan 16
Notes sur le compte de résultat 22
Autres informations 23

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

ETATS FINANCIERS *2022*

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Comptes annuels

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Attestation de l'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20/02/2013, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société EURL ABIOMED relatifs à l'exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les comptes annuels ci–joints, qui comportent 18 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	8 510 947
Chiffre d'affaires	3 271 314
Résultat net comptable (Perte)	-9 909

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts–Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Fait à PARIS
Le 30/04/2022

Elisabeth LEBASTARD
EXPERT COMPTABLE

183 avenue Charles de Gaulle
92200 Neuilly sur Seine
Tel : +33 (1) 53 20 45 10 Fax :+33 (1) 40 16 03 17
www.leta.fr E–mail : leta@leta.fr
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région de région IDF
et de Commissariat aux Comptes membre de la compagnie Régionale de Versailles

SAS au capital de 100 000 Euros RCS Paris 331 831 693 N°TVA FR96 331 831 693

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	639 888	639 888		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	365 945	351 968	13 977	40 833
Autres immobilisations corporelles	2 184	1 409	775	369
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 008 017	993 265	14 752	41 202
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En–cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	16 166		16 166	16 166
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 033 465		3 033 465	2 286 241
Autres créances	87 822		87 822	51 975
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 354 669		5 354 669	4 521 968
Charges constatées d'avance (3)	4 073		4 073	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 496 196		8 496 196	6 876 350
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 504 212	993 265	8 510 947	6 917 552
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/03/2022	31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 380 000	1 380 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	755 884	755 884
Report à nouveau	159 257	-477 548
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-9 909	636 804
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 285 232	2 295 141
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	49 382	49 382
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	49 382	49 382
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	161 247	107 861
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 938 715	3 761 914
Dettes fiscales et sociales	542 484	443 866
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	493 988	259 388
Produits constatés d'avance	39 900	
TOTAL DETTES	6 176 334	4 573 029
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 510 947	6 917 552
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 176 334	4 573 029
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/03/2022	31/03/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 724 250	2 604 400
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	547 064	610 866
Chiffre d'affaires net	3 271 314	3 215 266
Dont à l'exportation	***547 064***	***605 466***
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	7 745	31 809
Autres produits	13	8
Total I	***3 279 071***	***3 247 084***
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 091 643	983 858
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	357 547	367 480
Impôts, taxes et versements assimilés	30 971	25 975
Salaires et traitements	1 238 944	831 654
Charges sociales	542 641	367 360
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	27 166	33 893
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
– Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	69	3
Total II	***3 288 980***	***2 610 223***
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)	-9 909	636 861
Quotes–parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
RESULTAT FINANCIER (V–VI)		
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)	-9 909	636 861

Compte de résultat (suite)

	31/03/2022	31/03/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		56
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		***56***
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)		-56
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	***3 279 071***	***3 247 084***
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***3 288 980***	***2 610 279***
BENEFICE OU PERTE	-9 909	636 804

(a) Y compris :
– Redevances de crédit–bail mobilier
– Redevances de crédit–bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

ETATS FINANCIERS 2022

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Annexe

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
– Règles et méthodes comptables	x		
– Faits caractéristiques		x	
– Actif immobilisé	x		
– Détail des immobilisations		x	
– Frais d'établissement	x		
– Frais de recherche et de développement		x	
– Fonds commercial		x	
– Intérêts immobilisés		x	
– Immobilisations en cours de production		x	
– Approche par composant		x	
– Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
– Liste des filiales		x	
– Détail des amortissements		x	
– Tests de dépréciation des immobilisations		x	
– Informations sur les stocks	x		
– Etat des échéances des créances	x		
– Produits à recevoir	(Détail)		
– Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
– Dépréciation des immobilisations		x	
– Dépréciation des stocks		x	
– Dépréciation des créances		x	
– Dépréciation des valeurs mobilières		x	
– Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
– Composition du capital social	x		
– Parts bénéficiaires		x	
– Obligations convertibles échangeables		x	
– Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
– Tableau de variation des capitaux propres		x	
– Provisions réglementées		x	
– Provisions pour risques et charges	x		
– Etat des échéances des dettes	x		
– Dettes garanties par des suretés réelles		x	
– Charges à payer	(Détail)		
– Passifs sans évaluation fiable		x	
– Primes de remboursement d'emprunts		x	
– Ecarts de conversion sur créances et dettes		x	
– Clause de réserve de propriété		x	
– Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
– Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
– Actions propres		x	
– Règlement des difficultés des entreprises		x	
– Charges constatées d'avance	(Détail)		
– Produits constatés d'avance	(Détail)		

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
– Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
– Contrats à long terme		x	
– Frais accessoires d'achat		x	
– Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
– Eléments imputables à un autre exercice		x	
– Opérations faites en commun		x	
– Résultat financier		x	
– Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
– Transactions avec des parties liées		x	
– Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
– Eléments exceptionnels		x	
– Transferts de charges exceptionnelles		x	
– Base de l'impôt sur les sociétés		x	
– Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
– Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
– Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
– Accroissements et allégements de la dette future d'impôt		x	
– Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
– Evénements postérieurs à la clôture		x	
– Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
– Effectifs		x	
– Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
– Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
– Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
– Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
– Engagements financiers donnés		x	
– Autres opérations non inscrites au bilan		x	
– Engagements financiers reçus		x	
– Crédit–bail		x	
– Engagement de retraite	x		
– CICE		x	
– Aspects environnementaux		x	
– Tableau des cinq derniers exercices		x	

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL ABIOMED

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 8 510 947 €
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 9 909 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 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 annuels.

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 comptables 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 EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Règles et méthodes comptables

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles. C'est la méthode recommandée par l'IFRIC qui a été appliquée.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

– Taux d'actualisation : 1,77 %
– Taux de croissance des salaires : 1,5 %
– Age de départ à la retraite : 65 ans
– Taux de rotation du personnel : moyen
– Table de taux de mortalité : (table INSEE 2021)

Conséquences de l'événement Covid–19

Nous considérons que cette épidémie est sans incidence sur les comptes de l'exercice clos au 31/03/2022 : les actifs et les passifs existants au 31/03/2022 ont été évalués selon les règles et méthodes décrites ci-dessus, sans changement par rapport aux années précédentes.
Par ailleurs, eu égard aux mesures prises par le gouvernement pour enrayer l'évolution de cette épidémie, l'activité de l'entreprise se trouve peu impactée.
L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement	639 888			639 888
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	639 888			639 888
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	365 945			365 945
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 468	716		2 184
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	367 413	716		368 128
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 007 301	716		1 008 017

Immobilisations incorporelles

Notes sur le bilan

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total		

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement	639 888			639 888
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	639 888			639 888
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	325 111	26 857		351 968
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 099	310		1 409
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	326 210	27 166		353 377
ACTIF IMMOBILISE	966 099	27 166		993 265

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 125 360 EURO et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 033 465	3 033 465	
Autres	87 822	87 822	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 073	4 073	
Total	3 125 360	3 125 360	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	14 280
Refact groupe fae germany	1 892 351
Refact group fae uk	434 674
Total	2 341 305

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 380 000,00 EURO décomposé en 55 200 titres d'une valeur nominale de 25,00 EURO.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	55 200	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	55 200	25,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	49 382				49 382
Total	49 382				49 382
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour charges sociales sur RSU	68 930		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 176 334 EURO et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 938 715	4 938 715		
Dettes fiscales et sociales	542 484	542 484		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	655 235	655 235		
Produits constatés d'avance	39 900	39 900		
Total	6 176 334	6 176 334		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	161 247			

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	57 211
Dettes provis. pr congés à payer	57 809
Personnel – autres charges à payer	161 097
Provision NDF	12 488
Charges sociales s/congés à payer	26 014
Charges sociales – charges à payer	46 844
Etat – autres charges à payer	14 359
Clients – RRR à accorder	234 600
Total	610 422

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	4 073		
Total	4 073		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pca	39 900		
Total	39 900		

Docusign Envelope ID: 3B4B4B72-8C72-8625-81CB-330F2FBFC65B

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/03/2022
France	2 724 250
Hors France	547 064
TOTAL	3 271 314

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 46 282 €
Ce montant n'est pas comptabilisé dans les comptes de la société.