

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

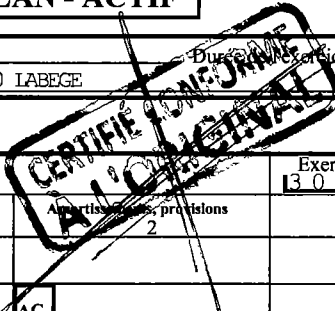
Numéro de gestion : 1989 B 01086

Numéro SIREN : 350 992 707

Nom ou dénomination : SCALIAN

Ce dépôt a été enregistré le 20/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/010246

Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN  
 Adresse de l'entreprise : 417 AVENUE DE L'OCCITANIE 31670 LABEGE  
 Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 1 2  
 Durée de l'exercice précédent\* 1 2  
 Numéro SIRET\* 3 5 0 9 9 2 7 0 7 0 0 0 3 3 Néant  \*



|  |   |  |                    | Exercice N clos le             |                   | N-1                     |                    |
|--|---|--|--------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|
|  |   | Brut                                   |                    | Net                            |                   | Net                     |                    |
|  |   | 1                                      |                    | 3                              |                   | 4                       |                    |
|  |   |  |                    | 3 0 0 6 2 0 2 1                |                   | 3 0 0 6 2 0 2 0         |                    |
|  |   |  |                    | Apports en espèces, provisions |                   |                         |                    |
|  |   |  |                    | 2                              |                   |                         |                    |
| Capital souscrit non appelé (I)                                |   | AA                                     |                    |                                |                   |                         |                    |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                  | Frais d'établissement *   | AB                                     |                    | AC                             |                   |                         |                    |
|  | Frais de développement *  | CX                                     |                    | CQ                             |                   |                         |                    |
|  | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                                     | 3 323 352          | AG                             | 1 846 970         | 1 476 382               | 504 788            |
|  | Fonds commercial (1)  | AH                                     |                    | AI                             |                   |                         |                    |
|  | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                                     | 19 448             | AK                             |                   | 19 448                  | 820 726            |
|  | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                                     |                    | AM                             |                   |                         |                    |
|  | Terrains  | AN                                     |                    | AO                             |                   |                         |                    |
|  | Constructions   | AP                                     |                    | AQ                             |                   |                         |                    |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                                     |                    | AS                             |                   |                         |                    |
|  | Autres immobilisations corporelles                              | AT                                     | 6 887 532          | AU                             | 3 845 773         | 3 041 759               | 3 498 232          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                    | Immobilisations en cours  | AV                                     | 30 150             | AW                             |                   | 30 150                  |                    |
|  | Avances et acomptes   | AX                                     |                    | AY                             |                   |                         |                    |
|  | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                     |                    | CT                             |                   |                         |                    |
|  | Autres participations   | CU                                     | 36 537 706         | CV                             | 5 313 000         | 31 224 706              | 29 688 706         |
|  | Créances rattachées à des participations                        | BB                                     |                    | BC                             |                   |                         |                    |
|  | Autres titres immobilisés                                       | BD                                     |                    | BE                             |                   |                         |                    |
|  | Prêts   | BF                                     |                    | BG                             |                   |                         |                    |
|  | Autres immobilisations financières*                             | BH                                     | 257 499            | BI                             |                   | 257 499                 | 266 928            |
|  | <b>TOTAL (II)</b>   | <b>BJ</b>                              | <b>47 055 686</b>  | <b>BK</b>                      | <b>11 005 743</b> | <b>36 049 944</b>       | <b>34 779 379</b>  |
|  | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                                 | Matières premières, approvisionnements | BL                 |                                | BM                |                         |                    |
| En cours de production de biens                                |   | BN                                     |                    | BO                             |                   |                         |                    |
| En cours de production de services                             |   | BP                                     |                    | BQ                             |                   |                         |                    |
| Produits intermédiaires et finis                               |   | BR                                     |                    | BS                             |                   |                         |                    |
| Marchandises   |   | BT                                     |                    | BU                             |                   |                         |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes                       |   | BV                                     |                    | BW                             |                   |                         |                    |
| Clients et comptes rattachés (3)*                              |   | BX                                     | 6 739 338          | BY                             | 5 089             | 6 734 249               | 5 212 965          |
| Autres créances (3)  |   | BZ                                     | 31 411 044         | CA                             |                   | 31 411 044              | 113 533 339        |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |   | CB                                     |                    | CC                             |                   |                         |                    |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) |   | CD                                     |                    | CE                             |                   |                         |                    |
| ACTIF CIRCULANT  | Disponibilités  | CF                                     | 32 357 351         | CG                             |                   | 32 357 351              | 33 331 598         |
|  | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                                     | 1 464 990          | CI                             |                   | 1 464 990               | 1 586 848          |
|  | <b>TOTAL (III)</b>  | <b>CJ</b>                              | <b>71 972 722</b>  | <b>CK</b>                      | <b>5 089</b>      | <b>71 967 634</b>       | <b>153 664 749</b> |
|  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW                                     |                    |                                |                   |                         |                    |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)                     | CM                                     |                    |                                |                   |                         |                    |
|  | Ecarts de conversion actif* (VI)                                | CN                                     | 24 695             |                                |                   | 24 695                  | 113 909            |
|  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>                                   | <b>CO</b>                              | <b>119 053 104</b> | <b>1A</b>                      | <b>11 010 831</b> | <b>108 042 272</b>      | <b>188 558 038</b> |
|  | Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  |                    | CP                             | 257 499           | (3) Part à plus d'un an | CR                 |
|  | Clause de réserve de propriété :*                               | Immobilisations                        |                    | Stocks :                       |                   | Créances :              |                    |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN

Néant  \*

|  |  | Exercice N                              |             | Exercice N-1 |  |
|--|--|---|-------------|--------------|--|
| CAPITAUX PROPRES   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1...023...555.....)   | DA                                      | 1 023 555   | 1 023 555    |  |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...  | DB                                      | 11 387 301  | 11 387 301   |  |
|  | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )   | DC                                      |             |              |  |
|  | Réserve légale (3)   | DD                                      | 102 356     | 81 086       |  |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles   | DE                                      |             |              |  |
|  | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF                                      |             |              |  |
|  | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG                                      |             |              |  |
|  | Report à nouveau   | DH                                      | 461 221     | 31 477       |  |
|  | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>  | DI                                      | 5 165 140   | 6 451 014    |  |
|  | Subventions d'investissement   | DJ                                      |             |              |  |
|  | Provisions réglementées *  | DK                                      | 429 612     | 320 414      |  |
|  | <b>TOTAL (I)</b>   | DL                                      | 18 569 183  | 19 294 846   |  |
| Autres fonds propres   | Produit des émissions de titres participatifs  | DM                                      |             |              |  |
|  | Avances conditionnées  | DN                                      |             |              |  |
|  | <b>TOTAL (II)</b>  | DO                                      |             |              |  |
| Provisions pour risques et charges   | Provisions pour risques  | DP                                      | 43 960      | 205 442      |  |
|  | Provisions pour charges  | DQ                                      |             |              |  |
|  | <b>TOTAL (III)</b>   | DR                                      | 43 960      | 205 442      |  |
| DETTES (4)   | Emprunts obligataires convertibles   | DS                                      |             |              |  |
|  | Autres emprunts obligataires   | DT                                      |             |              |  |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)   | DU                                      | 5 437 499   | 5 557 338    |  |
|  | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           | DV                                      | 11 510 491  | 11 448 705   |  |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   | DW                                      |             |              |  |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | DX                                      | 2 220 408   | 2 278 598    |  |
|  | Dettes fiscales et sociales  | DY                                      | 3 819 497   | 3 032 169    |  |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | DZ                                      | 80 958      | 76 450       |  |
|  | Autres dettes  | EA                                      | 65 908 057  | 146 188 848  |  |
| Compte régul.  | Produits constatés d'avance (4)  | EB                                      | 451 461     | 450 151      |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>  | EC   | 89 428 371                              | 169 032 258 |              |  |
| <b>Ecarts de conversion passif *</b>   | (V)  | ED                                      | 758         | 25 492       |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>   | EE   | 108 042 272                             | 188 558 038 |              |  |
| RENVIS   | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital   | IB                                      |             |              |  |
|  | (2) Dont   | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC          |              |  |
|  |  | Ecart de réévaluation libre             | ID          |              |  |
|  |  | Réserve de réévaluation (1976)          | IE          |              |  |
|  | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *   | EF                                      |             |              |  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | EG   | 77 889 116                              | 169 032 258 |              |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH   |   |             |              |  |

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

| Désignation de l'entreprise :                                   |   | SAS SCALTAN                                     |                                 |  |    | Néant <input type="checkbox"/> * |            |             |            |
|---|---|---|---------------------------------|--|----|----------------------------------|------------|-------------|------------|
|   |   | Exercice N                                      |                                 |  |    | Exercice (N-1)                   |            |             |            |
|   |   | France  |                                 | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total                            |            |             |            |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises*   | FA  |                                 | FB   |    | FC                               |            |             |            |
|   | Production vendue   | biens*  | FD                              |  | FE |                                  | FF         |             |            |
|   |   |   | FG                              | 16 911 473                                     | FH | 2 166 697                        | FI         | 19 078 170  | 18 481 895 |
|   | Chiffres d'affaires nets*   | services*                                       | FJ                              | 16 911 473                                     | FK | 2 166 697                        | FL         | 19 078 170  | 18 481 895 |
|   |   |   |                                 |  |    |                                  | FM         |             |            |
|   | Production stockée*   |   |                                 |  |    | FN                               | 40 800     | 305 400     |            |
|   | Production immobilisée*   |   |                                 |  |    | FO                               |            |             |            |
|   | Subventions d'exploitation  |   |                                 |  |    | FP                               | 181 016    | 96 819      |            |
|   | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |   |                                 |  |    | FQ                               | 25 168     | 3 886       |            |
|   | Autres produits (1) (11)  |   |                                 |  |    | FR                               | 19 325 154 | 18 888 000  |            |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                |   |   |                                 |  |    |                                  |            |             |            |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |   |                                 |  |    | FS                               |            |             |            |
|   | Variation de stock (marchandises)*  |   |                                 |  |    | FT                               |            |             |            |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |   |                                 |  |    | FU                               |            |             |            |
|   | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |   |                                 |  |    | FV                               |            |             |            |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *   |   |                                 |  |    | FW                               | 11 031 258 | 12 238 377  |            |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés*  |   |                                 |  |    | FX                               | 239 453    | 283 317     |            |
|   | Salaires et traitements*  |   |                                 |  |    | FY                               | 5 135 153  | 4 612 291   |            |
|   | Charges sociales (10)   |   |                                 |  |    | FZ                               | 2 086 715  | 1 940 211   |            |
|   | DOTATIONS D'EXPLOITATION  | Sur immobilisations                             | - dotations aux amortissements* |  |    |                                  | GA         | 1 267 050   | 1 133 109  |
|   |   |   | - dotations aux provisions      |  |    |                                  | GB         |             |            |
|   |   | Sur actif circulant : dotations aux provisions* |                                 |  |    |                                  | GC         |             | 2 139      |
|   | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |   |                                 |  |    | GD                               | 7 932      | 99 152      |            |
|   | Autres charges (12)   |   |                                 |  |    | GE                               | 51 693     | 544         |            |
|   | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>  |   |                                 |  |    |                                  | GF         | 19 819 254  | 20 309 139 |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                     |   |   |                                 |  |    | GG                               | (494 100)  | (1 421 138) |            |
| opérations en commun  | Bénéfice attribué ou perte transférée*  |   |                                 |  |    | GH                               |            |             |            |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré*  |   |                                 |  |    | GI                               |            |             |            |
| PRODUITS FINANCIERS   | Produits financiers de participations (5)   |   |                                 |  |    | GJ                               | 8 135 244  | 14 840 536  |            |
|   | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |   |                                 |  |    | GK                               |            |             |            |
|   | Autres intérêts et produits assimilés (5)   |   |                                 |  |    | GL                               | 921        | 704         |            |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges  |   |                                 |  |    | GM                               | 113 909    |             |            |
|   | Différences positives de change   |   |                                 |  |    | GN                               |            |             |            |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |   |                                 |  |    | GO                               |            |             |            |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |   |   |                                 |  |    | GP                               | 8 250 073  | 14 841 240  |            |
| CHARGES FINANCIÈRES   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |   |                                 |  |    | GQ                               | 24 695     | 5 332 168   |            |
|   | Intérêts et charges assimilées (6)  |   |                                 |  |    | GR                               | 2 465 688  | 1 584 142   |            |
|   | Différences négatives de change   |   |                                 |  |    | GS                               | 3 429      |             |            |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |   |                                 |  |    | GT                               |            |             |            |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |   |   |                                 |  |    | GU                               | 2 493 811  | 6 916 309   |            |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                          |   |   |                                 |  |    | GV                               | 5 756 262  | 7 924 930   |            |
| <b>- RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II III - IV V - VI)</b> |   |   |                                 |  |    | GW                               | 5 262 162  | 6 503 792   |            |

Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|   |   | Exercice N              |                        | Exercice N-1 |     |
|---|---|-------------------------|------------------------|--------------|-----|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion  | HA                      | 704                    |              |     |
|   | Produits exceptionnels sur opérations en capital *  | HB                      |                        |              |     |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges  | HC                      |                        |              |     |
|   | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>   | HD                      | 704                    |              |     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)   | HE                      | 4 081                  | 1 774        |     |
|   | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *   | HF                      |                        |              |     |
|   | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions  | HG                      | 109 198                | 109 497      |     |
|   | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>   | HH                      | 113 279                | 111 271      |     |
| <b>- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                           |   | HI                      | (112 576)              | (111 271)    |     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |   | HJ                      |                        |              |     |
| Impôts sur les bénéfices * (X)  |   | HK                      | (15 553)               | (58 493)     |     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I III V VII)</b>                               |   | HL                      | 27 575 931             | 33 729 240   |     |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II IV VI VIII IX X)</b>                         |   | HM                      | 22 410 792             | 27 278 226   |     |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |   | HN                      | 5 165 140              | 6 451 014    |     |
| (1)   | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme   | HO                      |                        |              |     |
| (2)   | Dont [ produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)   | HY                      |                        |              |     |
|   |   | IG                      |                        |              |     |
| (3)   | Dont [ - Crédit bail mobilier *<br>- Crédit bail immobilier   | HP                      |                        |              |     |
|   |   | HQ                      |                        |              |     |
| (4)   | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)   | IH                      |                        |              |     |
| (5)   | Dont produits concernant les entreprises liées  | IJ                      | 411 247                | 314 064      |     |
| (6)   | Dont intérêts concernant les entreprises liées  | IK                      | 141 534                | 113 860      |     |
| (6bis)  | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)   | HX                      |                        |              |     |
|   | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)  | RC                      |                        |              |     |
|   | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)   | RD                      |                        |              |     |
| (9)   | Dont transferts de charges  | A1                      | 100 816                | 77 867       |     |
| (10)  | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5  | A2                      |                        |              |     |
|   |   | A3                      |                        |              |     |
| (11)  | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)   | A3                      |                        |              |     |
| (12)  | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)  | A4                      |                        |              |     |
| (13)  | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9<br>Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7 | A6                      |                        |              |     |
|   |   | A9                      |                        |              |     |
| (7)   | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)<br>Cf état annexe  | Exercice N              |                        |              |     |
|   |   | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | 113 280      | 704 |
| (8)   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :   | Exercice N-1            |                        |              |     |
|   |   | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |              |     |

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



Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN

Néant \*

| CADRE A                                     |  | IMMOBILISATIONS  |            | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice                               |           | Augmentations   |            |   |            |            |
|---|--|--|------------|---|-----------|---|------------|---|------------|------------|
|   |  |  |            |   |           | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |            |   |            |            |
|   |  |  |            |   |           | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste  |            |   |            |            |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                                | TOTAL I  | CZ         |   | D8        |   | D9         |   |            |            |
|   | Autres postes d'immobilisations incorporelles                            | TOTAL II   | KD         | 2 865 532   | KE        |   | KF         | 1 721 807   |            |            |
| CORPORELLES                                 | Terrains   |  | KG         |   | KH        |   | KI         |   |            |            |
|   | Constructions  | Sur sol propre   | L9         |   | KJ        |   | KL         |   |            |            |
|   |  | Sur sol d'autrui   | M1         |   | KM        |   | KO         |   |            |            |
|   | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * |  | M2         |   | KP        |   | KR         |   |            |            |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |  | M3         |   | KS        |   | KU         |   |            |            |
|   | Autres immobilisations corporelles                                       | Installations générales, agencements aménagements divers * |            | KV  | 1 829 627 | KW  |            | KX  | 65 445     |            |
|   |  | Matériel de transport *                                    |            | KY  |           | KZ  |            | LA  |            |            |
|   | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |  |            | LB  | 4 555 148 | LC  |            | LD  | 437 312    |            |
|   | Emballages récupérables et divers *                                      |  |            | LE  |           | LF  |            | LG  |            |            |
|   | Immobilisations corporelles en cours                                     |  |            | LH  |           | LI  |            | LJ  | 93 110     |            |
|   | Avances et acomptes  |  |            | LK  |           | LL  |            | LM  |            |            |
|   | TOTAL III  |  |            | LN  | 6 384 775 | LO  |            | LP  | 595 867    |            |
|   | FINANCIÈRES  | Participations évaluées par mise en équivalence            |            | 8G  |           | 8M  |            | 8T  |            |            |
| Autres participations                       |  | 8U   | 35 001 706 | 8V  |           | 8W  | 1 536 000  |   |            |            |
| Autres titres immobilisés                   |  | IP   |            | IR  |           | IS  |            |   |            |            |
| Prêts et autres immobilisations financières |  | IT   | 266 928    | IU  |           | IV  | 14 846     |   |            |            |
| TOTAL IV                                    |  | LQ   | 35 268 634 | LR  |           | LS  | 1 550 846  |   |            |            |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |  |  | ØG         | 44 518 940  | ØH        |   | ØJ         | 3 868 520   |            |            |
| CADRE B                                     |  | IMMOBILISATIONS  |            | Diminutions   |           | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice   |            | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence |            |            |
|   |  | par virement de poste à poste                              |            | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |           | à la fin de l'exercice  |            | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice      |            |            |
|   |  | à poste  |            | à poste   |           |   |            |   |            |            |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                                | TOTAL I  | IN         |   | CØ        |   | DØ         |   | D7         |            |
|   | Autres postes d'immobilisations incorporelles                            | TOTAL II   | IO         | 1 244 539   | LV        | (0)   | LW         | 3 342 800   | IX         | 3 342 800  |
| CORPORELLES                                 | Terrains   |  | IP         |   | LX        |   | LY         |   | LZ         |            |
|   | Constructions  | Sur sol propre   | IQ         |   | MA        |   | MB         |   | MC         |            |
|   |  | Sur sol d'autrui   | IR         |   | MD        |   | ME         |   | MF         |            |
|   |  | Inst. gales, agencés et am. des constructions              | IS         |   | MG        |   | MH         |   | MI         |            |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |  | IT         |   | MJ        |   | MK         |   | ML         |            |
|   | Autres immobilisations corporelles                                       | Inst. gales, agencés, aménagements divers                  | IU         |   | MM        |   | MN         | 1 895 072   | MO         | 1 895 072  |
|   |  | Matériel de transport                                      | IV         |   | MP        |   | MQ         |   | MR         |            |
|   | Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier                    |  | IW         |   | MS        |   | MT         | 4 992 460   | MU         | 4 992 460  |
|   | Emballages récupérables et divers *                                      |  | IX         |   | MV        |   | MW         |   | MX         |            |
|   | Immobilisations corporelles en cours                                     |  | MY         | 62 960  | MZ        |   | NA         | 30 150  | NB         | 30 150     |
| Avances et acomptes                         |  | NC   |            | ND  |           | NE  |            | NF  |            |            |
| TOTAL III                                   |  | IY   | 62 960     | NG  |           | NH  | 6 917 682  | NI  | 6 917 682  |            |
| FINANCIÈRES                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                          |  | IZ         |   | ØU        |   | M7         |   | ØW         |            |
|   | Autres participations  |  | IO         |   | ØX        |   | ØY         | 36 537 706  | ØZ         | 36 537 706 |
|   | Autres titres immobilisés  |  | I1         |   | 2B        |   | 2C         |   | 2D         |            |
|   | Prêts et autres immobilisations financières                              |  | I2         |   | 2E        | 24 275  | 2F         | 257 499   | 2G         | 257 499    |
|   | TOTAL IV   |  | I3         |   | NJ        | 24 275  | NK         | 36 795 205  | 2H         | 36 795 205 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |  | I4   | 1 307 499  | ØK  | 24 275    | ØL  | 47 055 686 | ØM  | 47 055 686 |            |

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

En Euros

(Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Exercice N, clos le : 3 0 0 6 2 0 2 1

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN

Néant  \*

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

| CADRE A   | Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1) |   | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |   |  | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)] |
|---|---|---|--|---|--|---|
|   | Augmentation du montant brut des immobilisations<br>1     | Augmentation du montant des amortissements<br>2 | Au cours de l'exercice                                 |   | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)<br>5 |   |
|   |   |   | Montant des suppléments d'amortissement (2)<br>3       | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)<br>4 |  |   |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires         |   |   |  |   |  |   |
| 2 Fonds commercial                                  |   |   |  |   |  |   |
| 3 Terrains  |   |   |  |   |  |   |
| 4 Constructions                                     |   |   |  |   |  |   |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels |   |   |  |   |  |   |
| 6 Autres immobilisations corporelles                |   |   |  |   |  |   |
| 7 Immobilisations en cours                          |   |   |  |   |  |   |
| 8 Participations                                    |   |   |  |   |  |   |
| 9 Autres titres immobilisés                         |   |   |  |   |  |   |
| 10 TOTAUX   |   |   |  |   |  |   |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

|  |   |
|--|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE |   |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE                       | - |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE      | = |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision

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

Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN

Néant  \*

| CADRE A   |  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)* |           |   |           |   |  |   |           |
|---|--|---|-----------|---|-----------|---|--|---|-----------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               |  | Montant des amortissements au début de l'exercice   |           | Augmentations : dotations de l'exercice |           | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |  | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |           |
| Frais d'établissement et de développement<br><b>TOTAL I</b> |  | CY  |           | EL                                      |           | EM  |  | EN  |           |
| Autres immobilisations incorporelles<br><b>TOTAL II</b>     |  | PE  | 1 540 018 | PF                                      | 306 952   | PG  |  | PH  | 1 846 970 |
| Terrains  |  | PI  |           | PJ                                      |           | PK  |  | PL  |           |
| Constructions   | Sur sol propre   | PM  |           | PN                                      |           | PO  |  | PQ  |           |
|   | Sur sol d'autrui   | PR  |           | PS                                      |           | PT  |  | PU  |           |
|   | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV  |           | PW                                      |           | PX  |  | PY  |           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |  | PZ  |           | QA                                      |           | QB  |  | QC  |           |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. générales, agencements, aménagements divers              | QD  | 459 800   | QE                                      | 207 530   | QF  |  | QG  | 667 330   |
|   | Matériel de transport  | QH  |           | QI                                      |           | QJ  |  | QK  |           |
| Autres immobilisations corporelles                          | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   | QL  | 2 426 743 | QM                                      | 751 701   | QN  |  | QO  | 3 178 443 |
|   | Emballages récupérables et divers                              | QP  |           | QR                                      |           | QS  |  | QT  |           |
|   | <b>TOTAL III</b>   | QU  | 2 886 543 | QV                                      | 959 230   | QW  |  | QX  | 3 845 773 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>                             |  | ØN  | 4 426 561 | ØP                                      | 1 266 182 | ØQ  |  | ØR  | 5 692 743 |

| CADRE B  |                                    | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                             |  |   |                             |  |   |  |    |    |    |    |         |
|--|------------------------------------|--|-----------------------------|--|---|-----------------------------|--|---|--|----|----|----|----|---------|
| Immobilisations amortissables                                      |                                    | DOTATIONS  |                             |  | REPRISES  |                             |  | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |  |    |    |    |    |         |
|  |                                    | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres                                       | Colonne 2<br>Mode dégressif | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres    | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |   |  |    |    |    |    |         |
| Frais d'établissement<br><b>TOTAL I</b>                            | M9                                 |  | N1                          |  | N2  |                             | N3   |   | N4   |    | N5 |    | N6 |         |
| Autres immob incorporelles<br><b>TOTAL II</b>                      | N7                                 |  | N8                          |  | P6  |                             | P7   |   | P8   |    | P9 |    | Q1 |         |
| Terrains   | Q2                                 |  | Q3                          |  | Q4  |                             | Q5   |   | Q6   |    | Q7 |    | Q8 |         |
| Constructions  | Sur sol propre                     | Q9   | R1                          |  | R2  |                             | R3   |   | R4   |    | R5 |    | R6 |         |
|  | Sur sol d'autrui                   | R7   | R8                          |  | R9  |                             | S1   |   | S2   |    | S3 |    | S4 |         |
|  | Inst. gales, agenc et am des const | S5   | S6                          |  | S7  |                             | S8   |   | S9   |    | T1 |    | T2 |         |
| Inst techniques mat. et outillage                                  | T3                                 | T4   |                             | T5   |   | T6                          |  | T7  |  | T8 |    | T9 |    |         |
| Autres immobilisations corporelles                                 | Inst gales, agenc am divers        | U1   | U2                          |  | U3  |                             | U4   |   | U5   |    | U6 |    | U7 |         |
|  | Matériel de transport              | U8   | U9                          |  | V1  |                             | V2   |   | V3   |    | V4 |    | V5 |         |
|  | Mat bureau et inform mobilier      | V6   | V7                          |  | V8  |                             | V9   |   | W1   |    | W2 |    | W3 |         |
|  | Emballages récup et divers         | W4   | W5                          |  | W6  |                             | W7   |   | W8   |    | W9 |    | X1 |         |
| <b>TOTAL III</b>   | X2                                 | X3   |                             | X4   |   | X5                          |  | X6  |  | X7 |    | X8 |    |         |
| Frais d'acquisition de titres de participations<br><b>TOTAL IV</b> | NL                                 | 109 198  |                             |  |   |                             | NM   |   |  |    |    |    | NO | 109 198 |
| <b>Total général (I+II+III+IV)</b>                                 | NP                                 | 109 198  | NQ                          |  | NR  |                             | NS   |   | NT   |    | NU |    | NV | 109 198 |
| <b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>                    | NW                                 | 109 198  |                             |  | <b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b> |                             | NY   |   | <b>Total général non ventilé (NW - NY)</b> |    | NZ |    |    | 109 198 |

| CADRE C                                 |  | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* |               |  |                                    |
|---|--|---|---------------|--|------------------------------------|
|   |  | Montant net au début de l'exercice  | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |   |               | Z9   | Z8                                 |
| Primes de remboursement des obligations |  |   |               | SP   | SR                                 |

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

En Euros

| Nature des provisions   |  | Montant au début<br>de l'exercice<br>1 | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |
|---|--|--|---|--|--|
| Provisions réglementées   | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T                                     | TA  | TB   | TC                                     |
|   | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*                  | 3U                                     | TD  | TE   | TF                                     |
|   | Provisions pour hausse des prix (1)*                                 | 3V                                     | TG  | TH   | TI                                     |
|   | Amortissements dérogatoires  | 3X                                     | TM  | TN   | TO                                     |
|   | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                             | D3                                     | D4  | D5   | D6                                     |
|   | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)    | IJ                                     | IK  | IL   | IM                                     |
|   | Autres provisions réglementées (1)                                   | 3Y                                     | TP  | TQ   | TR                                     |
|   | <b>TOTAL I</b>   | 3Z                                     | TS  | TT   | TU                                     |
| Provisions pour litiges   | 4A   | 4B                                     | 4C  | 4D   |  |
| Provisions pour garanties données aux clients   | 4E   | 4F                                     | 4G  | 4H   |  |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme  | 4J   | 4K                                     | 4L  | 4M   |  |
| Provisions pour amendes et pénalités  | 4N   | 4P                                     | 4R  | 4S   |  |
| Provisions pour pertes de change  | 4T   | 4U                                     | 4V  | 4W   |  |
| Provisions pour pensions et obligations similaires  | 4X   | 4Y                                     | 4Z  | 5A   |  |
| Provisions pour impôts (1)  | 5B   | 5C                                     | 5D  | 5E   |  |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations *  | 5F   | 5H                                     | 5J  | 5K   |  |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions   | EO   | EP                                     | EQ  | ER   |  |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *   | 5R   | 5S                                     | 5T  | 5U   |  |
| Autres provisions pour risques et charges (1)   | 5V   | 5W                                     | 5X  | 5Y   |  |
| <b>TOTAL II</b>   | 5Z   | TV                                     | TW  | TX   |  |
| Provisions pour dépréciation  | sur immobilisations  | - incorporelles                        | 6A  | 6C   | 6D                                     |
|   |  | - corporelles                          | 6E  | 6G   | 6H                                     |
|   |  | - titres mis en équivalence            | O2  | O3   | O4                                     |
|   |  | - titres de participation              | 9U  | 9V   | 9W                                     |
|   | - autres immobilisations financières(1)*                             | O6                                     | O7  | O8   |  |
|   | Sur stocks et en cours   | 6N                                     | 6P  | 6R   | 6S                                     |
|   | Sur comptes clients  | 6T                                     | 6U  | 6V   | 6W                                     |
|   | Autres provisions pour dépréciation (1) *                            | 6X                                     | 6Y  | 6Z   | 7A                                     |
|   | <b>TOTAL III</b>   | 7B                                     | TY  | TZ   | UA                                     |
|   | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I II III)</b>                                      | 7C                                     | UB  | UC   | UD                                     |
| Dont dotations et reprises  | - d'exploitation   | UE                                     | UF  |  |  |
|   | - financières  | UG                                     | UH  |  |  |
|   | - exceptionnelles  | UJ                                     | UK  |  |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.  |  |  |   |  | 10                                     |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.   |  |  |   |  |  |
| NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I. |  |  |   |  |  |

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



Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN

Néant  \*

| CADRE A   |  | ÉTAT DES CRÉANCES   |            | Montant brut<br>1 |            | A 1 an au plus<br>2 |  | A plus d'un an<br>3                 |        |                      |            |
|---|--|---|------------|-------------------|------------|---------------------|--|-------------------------------------|--------|----------------------|------------|
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ  | Créances rattachées à des participations   |   |            | UL                |            | UM                  |  | UN                                  |        |                      |            |
|   | Prêts (1) (2)  |   |            | UP                |            | UR                  |  | US                                  |        |                      |            |
|   | Autres immobilisations financières   |   |            | UT                | 257 499    | UV                  | 257 499  | UW                                  |        |                      |            |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT   | Clients douteux ou litigieux   |   |            | VA                |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
|   | Autres créances clients  |   |            | UX                | 6 739 338  |                     | 6 739 338  |                                     |        |                      |            |
|   | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) |   |            | ZI                |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
|   | Personnel et comptes rattachés   |   |            | UY                | 81 765     |                     | 81 765   |                                     |        |                      |            |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux  |   |            | UZ                | 13 374     |                     | 13 374   |                                     |        |                      |            |
|   | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques   | Impôts sur les bénéfices                                      |            | VM                |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
|   |  | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |            | VB                | 342 890    |                     | 342 890  |                                     |        |                      |            |
|   |  | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |            | VN                |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
|   |  | Divers  |            | VP                |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
|   | Groupe et associés (2)   |   |            | VC                | 28 463 959 |                     | 28 463 959   |                                     |        |                      |            |
|   | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)               |   |            | VR                | 2 509 056  |                     | 2 509 056  |                                     |        |                      |            |
|   | Charges constatées d'avance  |   |            | VS                | 1 464 990  |                     | 1 464 990  |                                     |        |                      |            |
|   | <b>TOTAUX</b>  |   |            |                   | VT         | 39 872 870          | VU   | 39 872 870                          | VV     |                      |            |
| RENVOIS   | (1)  | - Prêts accordés en cours d'exercice                          |            | VD                |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
|   |  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice                  |            | VE                |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
|   | (2)  | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |            |                   | VF         |                     |  |                                     |        |                      |            |
| CADRE B   |  | ÉTAT DES DETTES   |            | Montant brut<br>1 |            | A 1 an au plus<br>2 |  | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |        | A plus de 5 ans<br>4 |            |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |  | 7Y  |            |                   |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Autres emprunts obligataires (1)  |  | 7Z  |            |                   |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)         | à 1 an maximum à l'origine   |   | VG         | 340 311           |            | 340 311             |  |                                     |        |                      |            |
|   | à plus de 1 an à l'origine   |   | VH         | 5 097 188         |            | 5 068 423           |  | 28 765                              |        |                      |            |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                               |  | 8A  | 11 510 491 |                   | 0          |                     |  |                                     |        | 11 510 491           |            |
| Fournisseurs et comptes rattachés   |  | 8B  | 2 220 408  |                   | 2 220 408  |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Personnel et comptes rattachés  |  | 8C  | 1 753 870  |                   | 1 753 870  |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               |  | 8D  | 987 097    |                   | 987 097    |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                             | Impôts sur les bénéfices   |   | 8E         |                   |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
|   | Taxe sur la valeur ajoutée   |   | VW         | 1 002 812         |            | 1 002 812           |  |                                     |        |                      |            |
|   | Obligations cautionnées  |   | VX         |                   |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Autres impôts, taxes et assimilés   |  | VQ  | 75 718     |                   | 75 718     |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |  | 8J  | 80 958     |                   | 80 958     |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Groupe et associés (2)  |  | VI  | 62 308 035 |                   | 62 308 035 |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) |  | 8K  | 3 600 022  |                   | 3 600 022  |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *             |  | ZZ  |            |                   |            |                     |  |                                     |        |                      |            |
| Produits constatés d'avance   |  | 8L  | 451 461    |                   | 451 461    |                     |  |                                     |        |                      |            |
| <b>TOTAUX</b>   |  |   |            | VY                | 89 428 372 | VZ                  | 77 889 116   |                                     | 28 765 |                      | 11 510 491 |
| RENVOIS   | (1)  | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |            | VJ                | 169 843    | (2)                 | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques |                                     | VL     |                      |            |
|   |  | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |            | VK                | 1 565 139  |                     | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032         |                                     |        |                      |            |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

|   |   |   |   |   |   |   |           |        |           |
|---|---|---|---|---|---|---|-----------|--------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN   |   | Néant <input type="checkbox"/> *  |   | Exercice N, clos le : 3   0   0   6   2   0   2   1   |   |   |           |        |           |
| <b>I RÉINTEGRATIONS</b>   |   |   |   | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>   |   |   |           |        |           |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal   | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés            |   |   |   |   | WA  | 5 165 140 |        |           |
|   | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)          | WD  |   | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles        | WE  | 43 783  | XE        | 60 450 |           |
|   | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)                                       | WF  |   | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)   | WG  | 16 667  |           |        |           |
|   | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA  |   | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)                                | RB  |   |           |        |           |
|   | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                   | WI  | 24 695  | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX  |   | XW        | 25 223 |           |
|   | Amendes et pénalités  | WJ  | 528   | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)   | XZ  |   |           |        |           |
|   | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*  |   |   |   |   |   |           | XY     |           |
|   | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)   |   |   |   |   |   |           | I7     | (15 553)  |
| Quote-part  | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.                                    |   | WL  | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI  |   | L7  | K7        |        |           |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées  | Moins-values nettes à long terme  |   | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)<br>- imposées au taux de 0 % |   |   |   |           | I8     |           |
|   | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *                  |   | - Plus-values nettes à court terme<br>- Plus-values soumises au régime des fusions                      |   |   |   |           | WN     |           |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)  |   |   |   |   |   |   |           | XR     |           |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé   | DONT *  | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)                        |   | SU  | Zones d'entreprises * (activité exonérée)           |   | SW        | WQ     | 140 588   |
|   |   | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art 209C)               |   | SX  | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro      |   | M8        |        |           |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage  |   |   |   |   |   |   |           | Y1     |           |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage   |   |   |   |   |   |   |           | Y3     |           |
|   |   |   |   |   |   | <b>TOTAL I</b>  |           | WR     | 5 375 847 |
| <b>II DÉDUCTIONS</b>  |   |   |   | <b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>  |   |   |           | WS     |           |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *   |   |   |   |   |   |   |           | WT     |           |
| Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) |   |   |   |   |   |   |           | WU     | 113 909   |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées  | Plus-values nettes à long terme   | - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)      |   |   |   |   |           | WV     |           |
|   |   | - imposées au taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) |   |   |   |   |           | WH     |           |
|   |   | - imposées au taux de 19 %  |   |   |   |   |           | WP     |           |
|   |   | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures               |   |   |   |   |           | WW     |           |
|   |   | - imputées sur les déficits antérieurs  |   |   |   |   |           | XB     |           |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 %   |   |   |   |   |   |   |           | I6     |           |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*   |   |   |   |   |   |   |           | WZ     |           |
| Régime des sociétés mères et des filiales *   |   | Produit net des actions et parts d'intérêts :                                 |   | (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations |   | 2A  | 68 752    | XA     | 6 806 449 |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)                 |   |   |   |   |   |   |           | ZX     |           |
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.  |   |   |   |   |   |   |           | ZY     |           |
| Majoration d'amortissement *  |   |   |   |   |   |   |           | XD     |           |
| Mesures d'incitation à l'investissement   | Abattement sur le bénéfice et exonérations *  | Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)       | K9  | Entreprises nouvelles 44 sexies   | L2  | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)          | L5        | XF     |           |
|   |   |   |   | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)                                       | K3  | Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies) | PA        |        |           |
|   |   | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octes A)                         | OV  | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)   | IF  | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)           | XC        |        |           |
|   |   | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)                                 | PP  | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)  | PB  | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)          | PC        |        |           |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)  |   |   |   |   |   |   |           | XS     |           |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)   |   | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)                                |   | X9  | Créance dégagee par le report en arrière du déficit |   | ZI        | XG     | 88 562    |
| Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage  |   |   |   |   |   |   |           | Y2     |           |
| <b>III RÉSULTAT FISCAL</b>  |   |   |   |   |   | <b>TOTAL II</b>   |           | XH     | 7 008 920 |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables   |   | bénéfice (I moins II)   |   | XI  |   |   |           | XJ     | 1 633 073 |
|   |   | déficit (II moins I)  |   |   |   |   |           |        |           |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*  |   |   |   | ZL  |   |   |           |        |           |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*   |   |   |   |   |   |   |           | XL     |           |
| <b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>  |   |   |   | XN  |   |   |           | XO     | 1 633 073 |



|  |                                  |
|--|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS SCALIAN</u> | Néant <input type="checkbox"/> * |
|--|----------------------------------|

|  |       |         |
|--|-------|---------|
| <b>I SUIVI DES DÉFICITS</b>                                      |       |         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4    | 277 795 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)        | K4bis |         |
| Nombre d'opérations sur l'exercice                               | K4ter |         |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)   | K5    |         |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)                | K6    | 277 795 |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)                 | YJ    |         |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)            | YK    | 277 795 |

|   |    |         |
|---|----|---------|
| <b>II INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>  |    |         |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 600 964 |

**III PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMP T**

| (à détailler, sur feuillet séparé)  | Dotations de l'exercice |               | Reprises sur l'exercice |               |
|---|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV                      |               | ZW                      |               |
| <b>Provisions pour risques et charges *</b>   |                         |               |                         |               |
| PROVISION POUR PERTE DE CHANGE  | 8X                      | 24 695        | 8Y                      | 113 909       |
|   | 8Z                      |               | 9A                      |               |
|   | 9B                      |               | 9C                      |               |
| <b>Provisions pour dépréciation *</b>   |                         |               |                         |               |
|   | 9D                      |               | 9E                      |               |
|   | 9F                      |               | 9G                      |               |
|   | 9H                      |               | 9J                      |               |
| <b>Charges à payer</b>  |                         |               |                         |               |
|   | 9K                      |               | 9L                      |               |
|   | 9M                      |               | 9N                      |               |
|   | 9P                      |               | 9R                      |               |
|   | 9S                      |               | 9T                      |               |
| <b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>  | YN                      | 24 695        | YO                      | 113 909       |
| <b>à reporter au tableau 2058-A :</b>   |                         | ↓<br>ligne WI |                         | ↓<br>ligne WU |

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

|  | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| Montant de la réintégration ou de la déduction | L1                             |             |                                    |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

|  |  |           |                  |                                       |                           |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
|--|--|-----------|------------------|---------------------------------------|---------------------------|---|-------------------|------------|------------------|----------------------------------|--|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS SCALIAN</u>   |  |           |                  |                                       |                           |   |                   |            |                  | Néant <input type="checkbox"/> * |  |                |  |
| ORIGINES   | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                    | OC        | 31 477           | AFFECTATIONS                          | Affectations aux réserves | - Réserves légales  | ZB                | 21 270     |                  |                                  |  |                |  |
|  | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie  | OD        | 6 451 014        |                                       | Dividendes                | - Autres réserves   | ZD                |            |                  |                                  |  |                |  |
|  | Prélèvements sur les réserves  | OE        |                  |                                       | Autres répartitions       |   | ZE                | 6 000 000  |                  |                                  |  |                |  |
|  |  |           |                  |                                       | Report à nouveau          |   | ZF                |            |                  |                                  |  |                |  |
|  | <b>TOTAL I</b>   | <b>OF</b> | <b>6 482 491</b> |                                       |                           | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | <b>TOTAL II</b>   | <b>ZH</b>  | <b>6 482 491</b> |                                  |  |                |  |
| <b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>   |  |           |                  |                                       |                           |   |                   |            |                  | Exercice N :                     |  | Exercice N-1 : |  |
| ENGAGEMENTS  | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)  | J7        |                  |                                       | YQ                        |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Engagements de crédit-bail immobilier  |           |                  |                                       | YR                        |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Effets portés à l'escompte et non échus  |           |                  |                                       | YS                        |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
| DETAIL DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNES  | - Sous-traitance   |           |                  |                                       | YT                        | 1 499 095   |                   | 1 967 807  |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)                | J8        |                  |                                       | XQ                        | 5 180 397   |                   | 4 800 052  |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Personnel extérieur à l'entreprise   |           |                  |                                       | YU                        | 519 806   |                   | 257 810    |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)  |           |                  |                                       | SS                        | 808 728   |                   | 1 222 919  |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages   |           |                  |                                       | YV                        |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)   | ES        |                  |                                       | ST                        | 3 023 232   |                   | 3 989 789  |                  |                                  |  |                |  |
|  | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052  |           |                  |                                       | ZJ                        | 11 031 258  |                   | 12 238 377 |                  |                                  |  |                |  |
| IMPÔTS ET TAXES  | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE  |           |                  |                                       | YW                        | 97 291  |                   | 150 867    |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Autres impôts, taxes et versements assimilés   | ZS        |                  |                                       | 9Z                        | 142 162   |                   | 132 450    |                  |                                  |  |                |  |
|  | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052   |           |                  |                                       | YX                        | 239 453   |                   | 283 317    |                  |                                  |  |                |  |
| TVA  | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)  |           |                  |                                       | YY                        | 3 138 995   |                   | 3 381 405  |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations |           |                  |                                       | YZ                        | 1 996 305   |                   | 1 791 715  |                  |                                  |  |                |  |
| DIVERS   | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*                                |           |                  |                                       | OB                        | 4 357 411   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                 |           |                  |                                       | OS                        |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                 |           |                  |                                       | ZK                        | 1.75  | %                 | 1.75       | %                |                                  |  |                |  |
|  | - Numéro de centre de gestion agréé *  | XP        |                  |                                       |                           |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
|  | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)   |           |                  |                                       |                           |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
| - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                                 |  |           |                  |                                       | RG                        |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
| - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |  |           |                  |                                       | RH                        |   |                   |            |                  |                                  |  |                |  |
| RÉGIME DE GROUPE*  | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.  | JA        | (1 358 065)      | Plus-values à 15 %                    | JK                        |   | Plus-values à 0 % | JL         |                  |                                  |  |                |  |
|  |  |           |                  | Plus-values à 19 %                    | JM                        |   | Imputations       | JC         |                  |                                  |  |                |  |
|  | Groupe : résultat d'ensemble.  | JD        | (5 583 355)      | Plus-values à 15 %                    | JN                        |   | Plus-values à 0 % | JO         |                  |                                  |  |                |  |
|  |  |           |                  | Plus-values à 19 %                    | JP                        |   | Imputations       | JF         |                  |                                  |  |                |  |
|  | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale   | JH        | 2                | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ                        | 8 4 8 2 6 9 9 0 8 0 0 0 1 0                                 |                   |            |                  |                                  |  |                |  |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

|                       | Nature et date d'acquisition des éléments cédés*<br>① | Valeur d'origine*<br>② | Valeur nette réévaluée*<br>③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt<br>④ | Autres amortissements*<br>⑤ | Valeur résiduelle<br>⑥ |
|-----------------------|---|------------------------|------------------------------|--|-----------------------------|------------------------|
|                       |   |                        |                              |  |                             |                        |
| I - Immobilisations * | 1   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 2   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 3   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 4   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 5   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 6   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 7   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 8   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 9   |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 10  |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 11  |                        |                              |  |                             |                        |
|                       | 12  |                        |                              |  |                             |                        |

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

|                       | Prix de vente<br>⑦   | Montant global de la plus-value ou de la moins-value<br>⑧  | Court terme<br>⑨ | Long terme<br>⑩ |                |     | Plus-values taxables à 19 % (1)<br>⑪ |
|-----------------------|--|--|------------------|-----------------|----------------|-----|--------------------------------------|
|                       |  |  |                  | 19 %            | 15 % ou 12,8 % | 0 % |                                      |
|                       |  |  |                  |                 |                |     |                                      |
| I - Immobilisations * | 1  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 2  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 3  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 4  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 5  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 6  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 7  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 8  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 9  |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 10   |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 11   |  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 12   |  |                  |                 |                |     |                                      |
| II - Autres éléments  | 13   | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés  | +                |                 |                |     |                                      |
|                       | 14   | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés   | +                |                 |                |     |                                      |
|                       | 15   | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale   | +                |                 |                |     |                                      |
|                       | 16   | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | +                |                 |                |     |                                      |
|                       | 17   | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 18   | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | 19   | Divers (détail à donner sur une note annexe)*  |                  |                 |                |     |                                      |
|                       | CADRE A plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨) |  |                  | (A)             |                |     |                                      |
|                       | CADRE B plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)  |  |                  |                 | (B)            |     |                                      |
|                       | CADRE C autres plus-value taxable à 19 % ⑪   |  |                  |                 |                | (C) |                                      |

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN

Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMP T SUR LE REVENU

| Origine  | Moins-values<br>à 12.8 % | Imputations sur les plus-values à<br>long terme de l'exercice<br>imposables<br>à 12.8 % | Solde des<br>moins-values<br>à 12.8 % |
|--|--------------------------|---|---------------------------------------|
| ①  | ②                        | ③   | ④                                     |
| Moins-values nettes N  |                          |   |                                       |
| Moins-values nettes à<br>long terme<br>subies au<br>cours des<br>dix exercices<br>antérieurs<br>(montants<br>restant à<br>déduire à la<br>clôture du<br>dernier<br>exercice) | N-1                      |   |                                       |
|  | N-2                      |   |                                       |
|  | N-3                      |   |                                       |
|  | N-4                      |   |                                       |
|  | N-5                      |   |                                       |
|  | N-6                      |   |                                       |
|  | N-7                      |   |                                       |
|  | N-8                      |   |                                       |
|  | N-9                      |   |                                       |
|  | N-10                     |   |                                       |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMP T SUR LES SOCIÉTÉS \*

| Origine  | Moins-values                    |   |   | Imputations<br>sur les plus-values à<br>long terme | Imputations<br>sur le résultat<br>de l'exercice | Solde des<br>moins-values<br>à reporter<br>col. 7 = 2+3+4-5-6 |
|--|---------------------------------|---|---|--|---|---|
|  | À 19 %, 16,5 % (1)<br>ou à 15 % | À 19% ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>(article 219 I-a<br>sexies-0 du CGI) | À 19% ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat de<br>l'exercice<br>(article 219 I-a<br>sexies-0 bis du CGI) | À 15 %<br>ou<br>à 16,5 % (1)                       |   |   |
| ①  | ②                               | ③   | ④   | ⑤  | ⑥   | ⑦   |
| Moins-values nettes N  |                                 |   |   |  |   |   |
| Moins-values nettes à<br>long terme<br>subies au<br>cours des<br>dix exercices<br>antérieurs<br>(montants<br>restant à<br>déduire à la<br>clôture du<br>dernier<br>exercice) | N-1                             |   |   |  |   |   |
|  | N-2                             |   |   |  |   |   |
|  | N-3                             |   |   |  |   |   |
|  | N-4                             |   |   |  |   |   |
|  | N-5                             |   |   |  |   |   |
|  | N-6                             |   |   |  |   |   |
|  | N-7                             |   |   |  |   |   |
|  | N-8                             |   |   |  |   |   |
|  | N-9                             |   |   |  |   |   |
|  | N-10                            |   |   |  |   |   |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN

Néant  \*

**I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N**

|   |   | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme |               |               |               |               |
|---|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   |   | taxées à 10 %  | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)     | 1 |  |               |               |               |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice      | 2 |  |               |               |               |               |
| <b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>  | 3 |  |               |               |               |               |
| Prélèvements opérés   | 4 |  |               |               |               |               |
|   | 5 |  |               |               |               |               |
| <b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>  | 6 |  |               |               |               |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 |  |               |               |               |               |

**II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS \* (5e, 6e, e alinéas de l'art -1-5e du CGI)**

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve       |   | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |
|--|---|--|---|---|
|  |   | donnant lieu à complément d'impôt<br>③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt<br>④ |   |
|  |   |  |   |   |

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

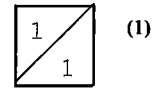
EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|   |  |  |                         |            |                                |               |           |
|---|--|--|-------------------------|------------|--------------------------------|---------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : SAS SCALIAN   |  |  |                         |            | Néant <input type="checkbox"/> |               |           |
| Exercice ouvert le : 01/07/2020   |  |  | et clos le : 30/06/2021 |            | Durée en nombre de mois        |               |           |
|   |  |  |                         |            | 1                              | 2             |           |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>  |  |  |                         |            |                                |               |           |
| Effectif moyen du personnel * :   |  |  |                         |            | YP                             | 81            |           |
| dont apprentis  |  |  |                         |            | YF                             |               |           |
| dont handicapés   |  |  |                         |            | YG                             |               |           |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale  |  |  |                         |            | RL                             |               |           |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>  |  |  |                         |            |                                |               |           |
| <b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>  |  |  |                         |            |                                |               |           |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises   |  |  |                         |            | OA                             | 19 078 170    |           |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées  |  |  |                         |            | OK                             |               |           |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante  |  |  |                         |            | OL                             |               |           |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges   |  |  |                         |            | OT                             |               |           |
|   |  |  |                         |            | <b>TOTAL 1</b>                 | OX 19 078 170 |           |
| <b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>  |  |  |                         |            |                                |               |           |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)   |  |  |                         |            | OH                             | 25 168        |           |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation   |  |  |                         |            | OE                             |               |           |
| Subventions d'exploitation reçues   |  |  |                         |            | OF                             |               |           |
| Variation positive des stocks   |  |  |                         |            | OD                             |               |           |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée  |  |  |                         |            | OI                             |               |           |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation  |  |  |                         |            | XT                             |               |           |
|   |  |  |                         |            | <b>TOTAL 2</b>                 | OM 25 168     |           |
| <b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>   |  |  |                         |            |                                |               |           |
| Achats  |  |  |                         |            | ON                             |               |           |
| Variation négative des stocks   |  |  |                         |            | OQ                             |               |           |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances   |  |  |                         |            | OR                             | 10 394 256    |           |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois   |  |  |                         |            | OS                             |               |           |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée  |  |  |                         |            | OZ                             |               |           |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)  |  |  |                         |            | OW                             | 51 693        |           |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée   |  |  |                         |            | OU                             |               |           |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                        |  |  |                         |            | O9                             |               |           |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante   |  |  |                         |            | OY                             |               |           |
|   |  |  |                         |            | <b>TOTAL 3</b>                 | OJ 10 445 949 |           |
| <b>IV- Valeur ajoutée produite</b>  |  |  |                         |            |                                |               |           |
| Calcul de la valeur ajoutée   |  |  |                         |            | (total 1 + total 2 - total 3)  | OG            | 8 657 389 |
| <b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>  |  |  |                         |            |                                |               |           |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF). |  |  |                         |            | SA                             | 8 657 389     |           |
| <b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>   |  |  |                         |            |                                |               |           |
| <b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>                                       |  |  |                         |            |                                |               |           |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case   |  |  |                         | EV         |                                |               |           |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)   |  |  | GX                      | 19 078 170 | Effectifs au sens de la CVAE * |               |           |
|   |  |  | EY                      | 81         |                                |               |           |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)   |  |  |                         | HX         | 163 130 000                    |               |           |
| Période de référence  |  |  | GY                      | 01/07/2020 | GZ                             | 30/06/2021    |           |
| Date de cessation   |  |  |                         | HR         |                                |               |           |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises - qualification des effectifs

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE  N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

|   |    |                                |  |    |                                      |
|---|----|--------------------------------|--|----|--------------------------------------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise   | P1 | <input type="text" value="1"/> | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | <input type="text" value="639 722"/> |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | <input type="text"/>           | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | <input type="text"/>                 |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/2 (1)

Néant  \*

N° de dépôt

[ ]

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 6 2 0 2 1

N° SIRET 3 5 0 9 9 2 7 0 7 0 0 0 3 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SCALIAN

ADRESSE (voie) 417 AVENUE DE L'OCCITANIE

CODE POSTAL 31670 VILLE LABEGE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 10

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique [ ] Dénomination SCALIAN CORPORATION

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention 100.00

Adresse : N° 1251 Voie AV.OF THE AMERICA FL 3

Code postal [ ] Commune 10020 NEW YORK Pays ETATS-UNIS

Forme juridique [ ] Dénomination SCALIAN INC

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention 100.00

Adresse : N° 630 Voie BD. RENE LEVESQUE

Code postal [ ] Commune H3B1S6 MONTREAL Pays CANADA

Forme juridique [ ] Dénomination SCALIAN BENELUX

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention 100.00

Adresse : N° 475 Voie AV. LOUISE

Code postal [ ] Commune 1050 BRUXELLES Pays BELGIQUE

Forme juridique [ ] Dénomination SCALIAN CONSULTING SPAIN

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention 100.00

Adresse : N° 38 Voie CALLE CAPITAIN HAYA NUM

Code postal [ ] Commune 28020 MADRID Pays ESPAGNE

Forme juridique [ ] Dénomination SCALIAN GMBH

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention 100.00

Adresse : N° 38 Voie HEIN SASS WEG

Code postal [ ] Commune 21129 HAMBOURG Pays ALLEMAGNE

Forme juridique [ ] Dénomination SCALIAN UK LIMITED

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention 100.00

Adresse : N° 118 Voie HIGH STREET

Code postal [ ] Commune BRISTOL-BS16-5HH Pays ROYAUME-UNI

Forme juridique SAS Dénomination CMT+ FRANCE

N° SIREN (si société établie en France) 4 5 0 1 6 8 8 0 2 % de détention 100.00

Adresse : N° 22 Voie BD DEODAT DE SEVERAC

Code postal 31770 Commune COLOMIERS Pays France

Forme juridique SAS Dénomination ALYOTECH

N° SIREN (si société établie en France) 4 8 3 8 8 3 5 3 4 % de détention 100.00

Adresse : N° 417 Voie ALLEE L'OCCITANIE

Code postal 31670 Commune LABEGE Pays France

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.



## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 108 042 272.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 19 078 170.44 Euros et dégageant un bénéfice de 5 165 139.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Depuis mars 2020 et la reconnaissance par l'OMS d'une situation de pandémie, le groupe SCALIAN s'est montré capable d'assurer la sécurité de ses équipes, partenaires, sous-traitants et clients, ainsi que la continuité des services, dans tous les pays dans lequel il opère. Au demeurant, outre l'effet du confinement de mars sur l'activité économique française, les dispositions prises à l'échelle mondiale pour tenter d'enrayer le développement de la Covid-19 ont provoqué un quasi-arrêt du trafic aérien, se répercutant sur la verticale aéronautique civile. Face à cette situation inédite, le Groupe a rapidement mis en œuvre des mesures d'ajustement des dépenses. Il a également renforcé ses ressources financières à travers notamment le tirage par Scalian SAS d'une ligne RCF de trésorerie de 5 millions d'euros, non utilisée à date.

Au cours du dernier exercice, le Groupe SCALIAN a su poursuivre l'adaptation de ses activités face à l'extension de la crise Covid-19. Malgré les nouvelles mesures de prévention de la pandémie prises à l'automne 2020, les niveaux d'activité se sont fortement redressés depuis le point bas de mai 2020, ce qui lui a permis de réaliser une performance financière positive depuis le début d'exercice FY21. La trésorerie de la société s'est maintenue à des montants significatifs et atteint 32 millions d'euros au 30 juin 2021.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### **Principes et conventions générales**

La société SCALIAN SAS est détenue à 100 % par la Société FINANCIERE EUROGICIEL - au Capital de 8 271 518 € Siège social 417 L'Occitane - BP 47506 - 31 670 LABEGE CEDEX - Siret 808 890 164 00011

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **Informations générales complémentaires**

#### **IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE**

La société qui consolide est la Société par Actions Simplifiée TOPSCALE au capital de 15 789 899.9 € dont le siège social est situé à LABEGE, 417 L'Occitane et dont le numéro d'inscription au registre du commerce est 848 269 908.

#### **INTEGRATION FISCALE**

Notre société a donné son accord pour être membre d'un groupe d'intégration fiscale prévu par l'article 233A du CGI, avec effet au 1er Juillet 2018. La société tête du groupe est TOPSCALE, SAS au capital de 15 789 899.9 € inscrite au RCS de Toulouse sous le numéro 848 269 908, dont le siège social est à LABEGE, 417 L'Occitane. La société mère est autorisée, à ce titre, à se constituer seule redevable de l'impôt sur les résultats des sociétés du groupe en vue de la détermination du résultat d'ensemble conformément aux dispositions de l'article 223-A du Code Général des Impôts.

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

|   |                      | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |                  |
|---|----------------------|-------------------------------------|---------------|------------------|
|   |                      |                                     | Réévaluations | Acquisitions     |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           | TOTAL                | 2 865 532                           |               | 1 721 807        |
| Installations générales agencements aménagements divers |                      | 1 829 627                           |               | 65 445           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |                      | 4 555 148                           |               | 437 312          |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                      |                                     |               | 93 110           |
|   | TOTAL                | 6 384 775                           |               | 595 867          |
| Autres participations                                   |                      | 35 001 706                          |               | 1 536 000        |
| Prêts, autres immobilisations financières               |                      | 266 928                             |               | 14 846           |
|   | TOTAL                | 35 268 634                          |               | 1 550 846        |
|   | <b>TOTAL GENERAL</b> | <b>44 518 940</b>                   |               | <b>3 868 520</b> |

|   |                      | Diminutions      |               | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---|----------------------|------------------|---------------|--------------------------------------|--|
|   |                      | Poste à Poste    | Cessions      |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles                    | TOTAL                | 1 244 539        | 0             | 3 342 800                            | 3 342 800  |
| Installations générales agencements aménagements divers |                      |                  |               | 1 895 072                            | 1 895 072  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |                      |                  |               | 4 992 460                            | 4 992 460  |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                      | 62 960           |               | 30 150                               | 30 150   |
|   | TOTAL                | 62 960           |               | 6 917 682                            | 6 917 682  |
| Autres participations                                   |                      |                  |               | 36 537 706                           | 36 537 706                                       |
| Prêts, autres immobilisations financières               |                      |                  | 24 275        | 257 499                              | 257 499  |
|   | TOTAL                |                  | 24 275        | 36 795 205                           | 36 795 205                                       |
|   | <b>TOTAL GENERAL</b> | <b>1 307 499</b> | <b>24 275</b> | <b>47 055 686</b>                    | <b>47 055 686</b>                                |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                  |                      | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---|----------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                    | TOTAL                | 1 540 018                   | 306 952                    |                         | 1 846 970                 |
| Installations générales agencements aménagements divers |                      | 459 800                     | 207 530                    |                         | 667 330                   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |                      | 2 426 743                   | 751 701                    |                         | 3 178 443                 |
|   | TOTAL                | 2 886 543                   | 959 230                    |                         | 3 845 773                 |
|   | <b>TOTAL GENERAL</b> | <b>4 426 561</b>            | <b>1 266 182</b>           |                         | <b>5 692 743</b>          |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

| Ventilation des dotations de l'exercice  | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|  |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL         | 306 952                  |                           |                              |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers     | 207 530                  |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 751 701                  |                           |                              |                             |          |
| TOTAL                                    | 959 230                  |                           |                              |                             |          |
| TOTAL GENERAL                            | 1 266 182                |                           |                              |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions réglementées     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Amortissements dérogatoires | 320 414                  | 109 198                 |                               |                                   | 429 612                |
| TOTAL                       | 320 414                  | 109 198                 |                               |                                   | 429 612                |

| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Pertes de change                          | 113 909                  | 24 695                  | 113 909                       |                                   | 24 695                 |
| Autres provisions pour risques et charges | 91 533                   | 7 932                   | 80 200                        |                                   | 19 265                 |
| TOTAL                                     | 205 442                  | 32 627                  | 194 109                       |                                   | 43 960                 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur titres de participation  | 5 313 000                |                         |                               |                                   | 5 313 000              |
| Sur comptes clients          | 5 089                    |                         |                               |                                   | 5 089                  |
| TOTAL                        | 5 318 089                |                         |                               |                                   | 5 318 089              |
| TOTAL GENERAL                | 5 843 945                | 141 825                 | 194 109                       |                                   | 5 791 660              |

#### Dont dotations et reprises

|                 |         |         |  |  |
|-----------------|---------|---------|--|--|
| d'exploitation  | 7 932   | 80 200  |  |  |
| financières     | 24 695  | 113 909 |  |  |
| exceptionnelles | 109 198 |         |  |  |

Les frais d'acquisition des titres CMT+ France d'un montant de 545 990 euros font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.  
La provision réglementée au 30-06-2021 est de 429 612 €.

#### Provisions pour risques et charges :

Une provision pour risques et charges a été dotée à chaque fois qu'un risque constitutif d'une obligation vis-à-vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable a pu être estimé avec une précision suffisante. Les mouvements sur ces provisions sont détaillés sur le tableau annexé.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Etat des échéances des créances et des dettes

| <b>Etat des créances</b>                      |  | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an |
|---|--|-------------------|-------------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            |  | 257 499           | 257 499           |               |
| Autres créances clients                       |  | 6 739 338         | 6 739 338         |               |
| Personnel et comptes rattachés                |  | 81 765            | 81 765            |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux |  | 13 374            | 13 374            |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    |  | 342 890           | 342 890           |               |
| Groupe et associés                            |  | 28 463 959        | 28 463 959        |               |
| Débiteurs divers                              |  | 2 509 056         | 2 509 056         |               |
| Charges constatées d'avance                   |  | 1 464 990         | 1 464 990         |               |
| <b>TOTAL</b>                                  |  | <b>39 872 870</b> | <b>39 872 870</b> |               |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | Montant brut | A 1 an au plus    | De 1 à 5 ans      | A plus de 5 ans          |
|--|--------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 340 311      | 340 311           |                   |                          |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 5 097 188    | 5 068 423         | 28 765            |                          |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 11 510 491   | 0                 |                   | 11 510 491               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 2 220 408    | 2 220 408         |                   |                          |
| Personnel et comptes rattachés                           | 1 753 870    | 1 753 870         |                   |                          |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 987 097      | 987 097           |                   |                          |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 1 002 812    | 1 002 812         |                   |                          |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 75 718       | 75 718            |                   |                          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 80 958       | 80 958            |                   |                          |
| Groupe et associés                                       | 62 308 035   | 62 308 035        |                   |                          |
| Autres dettes  | 3 600 022    | 3 600 022         |                   |                          |
| Produits constatés d'avance                              | 451 461      | 451 461           |                   |                          |
| <b>TOTAL</b>   |              | <b>89 428 372</b> | <b>77 889 116</b> | <b>28 765 11 510 491</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 169 843      |                   |                   |                          |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 1 565 139    |                   |                   |                          |

Au 30 juin 2020, les dettes bancaires hors ICNE représentent 16 607 679 € sous forme d'emprunts dont :

Emprunt bancaire : sur 5.097.188 € - 5 068 423 € à moins d'un an.

Financière Eurogiciel : Dettes financières diverses 11 510 491 € à plus de 5 ans ,

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros |          | Nombre de titres |            |         |
|----------------------------------|----------------------------|----------|------------------|------------|---------|
|                                  |                            | Au début | Créés            | Remboursés | En fin  |
| Actions ordinaires               | 1.600                      | 639 722  |                  |            | 639 722 |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

|                                       | Valeurs   | Taux<br>d'amortissement |
|---------------------------------------|-----------|-------------------------|
| Logiciels et licences                 | 3 323 352 | 20.00                   |
| Immobilisation incorporelles en cours | 19 448    |                         |

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Titres immobilisés

(PCG Art 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La nécessité d'une provision pour dépréciation des titres de participation est déterminée en fonction d'une méthode d'évaluation multicritère prenant en considération la quote part de situation nette de la filiale et ses flux de trésorerie prévisionnels actualisés nets d'endettement financier.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Disponibilités en Euros**

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

### **Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant          |
|--|------------------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 3 799 154        |
| Autres créances  | 276 760          |
| <b>Total</b>   | <b>4 075 914</b> |

### **Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant          |
|--|------------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 340 311          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 480 724        |
| Dettes fiscales et sociales  | 2 149 341        |
| Autres dettes  | 182 612          |
| <b>Total</b>   | <b>4 152 988</b> |

### **Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance |  | Montant          |
|-----------------------------|--|------------------|
| Charges d'exploitation      |  | 1 464 990        |
| <b>Total</b>                |  | <b>1 464 990</b> |
| Produits constatés d'avance |  | Montant          |
| Produits d'exploitation     |  | 451 461          |
| <b>Total</b>                |  | <b>451 461</b>   |

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### **Écart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères**

(PCG Art 946-66 et 947-76)

Les écarts de conversion actifs s'élèvent au 30 juin 2021 à 24 695 € et concernent des écarts de conversion de change sur des comptes courants de filiales à l'étranger.

### **Variation des capitaux propres**

|   |            |
|---|------------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations                        | 19 294 846 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N  | 19 294 846 |
| <b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>                 |            |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs                    | 19 294 846 |
| <b>Variation en cours d'exercice</b>  |            |
| Autres variations   | 725 663-   |
| Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO                            | 18 569 183 |
| <b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>                             | 725 663-   |
| dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice               | 0          |
| <b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b> | 725 663-   |

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

### **Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art 831-2/14)

|   | Répartition par secteur d'activité | Montant    |
|---|------------------------------------|------------|
| CA France   |                                    | 16 911 473 |
| CA Exportations et livraisons intracommunautaires |                                    | 2 166 697  |
| Total   |                                    | 19 078 170 |

### **Rémunération des dirigeants**

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes.

### **Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

|          | Personnel salarié |
|----------|-------------------|
| Cadres   | 60                |
| Employés | 21                |
| Total    | 81                |

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.529 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6.529 euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro.

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagements financiers**

##### Engagements donnés

Néant

##### Engagements reçus

|                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| Caution dépôt garantie Baux CIC | 401 211          |
| Banque Courtois                 | 230 275          |
| Société générale                | 32 778           |
| B Courtois Crédit Vendeur       | 2 111 128        |
| <b>Total</b>                    | <b>2 775 392</b> |

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- âge de départ : 67 ans
- taux de rotation moyen du groupe SCALIAN : de 22% à 74% selon la tranche d'âge
- taux d'augmentation des salaires : 1,20%
- taux de charges sociales : 42%
- taux d'actualisation : 0.74 %

Le calcul des IFC au 30/06/21 effectué selon la méthode rétrospective, a mis en évidence un engagement global de 15 920 € sur les 93 salariés de la société.

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS SCALIAN  
31670 LABEGE

| Société                                    | Capital   | Capitaux propres<br>autres que<br>le capital | Quote-part du<br>capital détenu<br>en % | Valeur comptable des titres<br>détenus |            | Prêts et avances<br>consentis et<br>non remboursés | Cautions et<br>avals donnés<br>par la société | Chiffre d'affaires<br>du dernier<br>exercice | Résultat net<br>du dernier<br>exercice | Dividendes<br>encaissés par la<br>société | Observations |
|--|-----------|--|---|--|------------|--|---|--|--|---|--------------|
|  |           |  |   | brute                                  | nette      |  |   |  |  |   |              |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>         |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| - Filiales détenues à + de 50%             |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| - SCALIAN CORPORATION                      |           | 1 709 422                                    | 100.00                                  |  |            |  |   | 2 480 058                                    | 296 034                                |   |              |
| - SCALIAN INC                              | 6 793     | 690 822                                      | 100.00                                  | 7 086                                  | 7 086      |  |   | 2 664 996                                    | 253 581                                |   |              |
| - SCALIAN BENELUX                          | 105 260   | 921 412                                      | 100.00                                  | 133 191                                | 133 191    |  |   | 4 875 182                                    | 680 513                                |   |              |
| - SCALIAN CONSULTING SPAIN                 | 310 000   | 111 047                                      | 100.00                                  | 2 225 248                              | 2 225 248  |  |   | 2 863 758                                    | 1 054 068                              |   |              |
| - SCALIAN GMBH                             | 25 000    | 887 260                                      | 100.00                                  | 25 000                                 | 25 000     |  |   | 2 556 314                                    | 180 845                                |   |              |
| - SCALIAN UK LIMITED                       | 1         | 968 11                                       | 100.00                                  | 1                                      | 1          |  |   | 422 151                                      | 334 622                                |   |              |
| - SAS CMT+ FRANCE                          | 60 000    | 6 458 558                                    | 100.00                                  | 20 700 627                             | 15 387 627 |  |   | 8 836 739                                    | 1 381 354                              |   |              |
| - SAS ALYOTECH                             | 1 121 078 | 23 237 656                                   | 100.00                                  | 12 699 646                             | 12 699 646 |  |   | 844 061                                      | 5 157 693                              | 4 721 663                                 |              |
| - SAS SCALIAN DPC                          | 150 000   | 1 354 16                                     | 100.00                                  | 149 999                                | 149 999    |  |   | 853 560                                      | 405 988                                |   |              |
| - SAS SCALIAN OP                           | 250 000   | 6 310 638                                    | 100.00                                  | 596 682                                | 596 682    |  |   | 58 447 217                                   | 1 924 018                              | 2 153 537                                 |              |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| <b>B. Renseignements globaux</b>           |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| - Filiales non reprises en A               |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| - Participations non reprises en A         |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |

## - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                           | Montant | imputé au compte |
|----------------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels           |         |                  |
| - Pds divers de gestion courante | 704     |                  |
| Total                            | 704     |                  |
| Charges exceptionnelles          |         |                  |
| - Pénalités et amendes           | 528     |                  |
| - Charges diverses de gestion    | 3 554   |                  |
| - Amortissements dérogatoires    | 109 198 |                  |
| Total                            | 113 280 |                  |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                       | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunt   | 3 025          |
| Aide Travaux Antony-Malakof  | 38 375         |
| Avantage en nature véhicules | 33 495         |
| Dépenses de mécénat          | 25 921         |
| <b>Total</b>                 | <b>100 816</b> |

### Tableau d'affectation des résultat de l'exercice précédent

(ANC 2015-04 Art 173-3)

|  | Résultat N-1     | Dont résultat<br>activités agréées |
|--|------------------|------------------------------------|
| <b>ORIGINES :</b>                                |                  |                                    |
| Report à nouveau avant affectation du résultat   | 31 477           |                                    |
| Résultat de l'exercice                           | 6 451 014        |                                    |
| <b>AFFECTATIONS :</b>                            |                  |                                    |
| - Affectation aux réserves                       |                  |                                    |
| - Réserve légale                                 | 21 270           |                                    |
| Dividendes :                                     | 6 000 000        |                                    |
| Report à nouveau après affectation du résultat : | 461 221          |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>6 482 491</b> | <b>6 482 491</b>                   |

**SCALIAN**

Société par actions simplifiée, au capital de 1 023 555,20 euros  
Siège social : 417 L'Occitane - 31670 LABEGE Cedex  
350 992 707 RCS TOULOUSE

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU 15 DECEMBRE 2021**

**EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021**

\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*

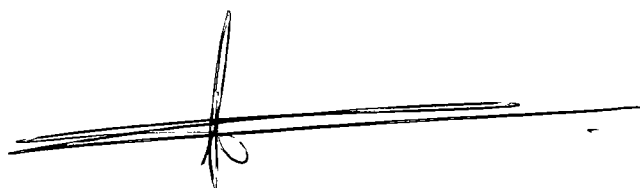
**Troisième Décision**

Affectation du résultat de l'exercice social clos

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021, se traduisant par un bénéfice de 5.165.140,51 euros, de la manière suivante :

|                         |                           |
|-------------------------|---------------------------|
| <b>Dividendes</b>       | <b>5.000.000,00 euros</b> |
| <b>Report à Nouveau</b> | <b>165.140,51 euros</b>   |
|                         | -----                     |
| <b>Total affecté</b>    | <b>5.165.140,51 euros</b> |

\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*\_\*



---

Pour la société FINANCIERE EUROGICIEL  
**Associé Unique**  
Représentée par Monsieur Yvan CHABANNE

« Certifié conforme à l'original »

**mazars**

Green Park III  
298, allée du Lac  
31670 Labège

 **Exco**

2, rue des feuillants  
BP 97606  
31076 Toulouse cedex 3

**SCALIAN S.A.S.**

417, avenue l'Occitanie  
31670 LABEGE

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 30 juin 2021**

**mazars**

Green Park III  
298, allée du Lac  
31670 Labège

**Exco**

2, rue des feuillants  
BP 97606  
31076 Toulouse cedex 3

A l'Associé unique de la société SCALIAN S.A.S.,

## OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCALIAN S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## FONDEMENT DE L'OPINION

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits. C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Titres immobilisés :

Votre société détermine à chaque clôture la valeur d'inventaire de ses immobilisations financières selon les méthodes décrites au paragraphe « Titres immobilisés » de l'annexe, et indique que la méthode de dépréciation des titres de participation est déterminée en fonction d'une méthode d'évaluation multicritères prenant notamment en considération la quote-part de situation nette de la filiale et ses flux de trésorerie prévisionnels actualisés, nets d'endettement financier.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis et des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes décrites dans l'annexe et, nous nous sommes assurés de leur correcte application et du caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour leur mise en œuvre.

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

## VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

## RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

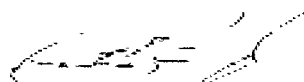
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulouse et Labège, le 20 octobre 2021

Les Commissaires aux Comptes

Signé électroniquement le 20/10/2021 par  
Sandrine Bourget



---

MAZARS

---

Exco Fiduciaire du Sud-Ouest

Hervé KERNEIS

Sandrine BOURGET

## ANNEXE AU RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

### Description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

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

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

**ETATS FINANCIERS AU 30 JUIN 2021**

## BILAN ACTIF

| <b>ACTIF</b>                             |   | Exercice N<br>30/06/2021 12 |   |                    | Exercice N-1<br>30/06/2020 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--|---|-----------------------------|---|--------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|  |   | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net                | Net                           | Euros         | %      |
|  | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |   |                    |                               |               |        |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                  | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Frais d'établissement                           |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Frais de développement                          |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Concessions, brevets et droits similaires       | 3 323 352                   | 1 846 970   | 1 476 382          | 504 788                       | 971 595       | 192.48 |
|  | Fonds commercial (1)                            |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Autres immobilisations incorporelles            | 19 448                      |   | 19 448             | 820 726                       | 801 278       | 97.63  |
|  | Avances et acomptes                             |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Terrains  |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Constructions                                   |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Installations techniques, matériel et outillage |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Autres immobilisations corporelles              | 6 887 532                   | 3 845 773   | 3 041 759          | 3 498 232                     | 456 474       | 13.05  |
|  | Immobilisations en cours                        | 30 150                      |   | 30 150             |                               | 30 150        |        |
|  | Avances et acomptes                             |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |   |                    |                               |               |        |
| Participations mises en équivalence      |   |                             |   |                    |                               |               |        |
| Autres participations                    | 36 537 706                                      | 5 313 000                   | 31 224 706  | 29 688 706         | 1 536 000                     | 5.17          |        |
| Créances rattachées à des participations |   |                             |   |                    |                               |               |        |
| Autres titres immobilisés                |   |                             |   |                    |                               |               |        |
| Prêts                                    |   |                             |   |                    |                               |               |        |
| Autres immobilisations financières       | 257 499   |                             | 257 499   | 266 928            | 9 429                         | 3.51          |        |
| <b>Total II</b>                          | <b>47 055 686</b>                               | <b>11 005 743</b>           | <b>36 049 944</b>                                 | <b>34 779 379</b>  | <b>1 270 564</b>              | <b>3.65</b>   |        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Matières premières, approvisionnements          |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | En-cours de production de biens                 |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | En-cours de production de services              |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Produits intermédiaires et finis                |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Marchandises                                    |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | <b>Créances (3)</b>                             |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Clients et comptes rattachés                    | 6 739 338                   | 5 089   | 6 734 249          | 5 212 965                     | 1 521 284     | 29.18  |
|  | Autres créances                                 | 31 411 044                  |   | 31 411 044         | 113 533 339                   | 82 122 295    | 72.33  |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |   |                             |   |                    |                               |               |        |
| Valeurs mobilières de placement          |   |                             |   |                    |                               |               |        |
| Disponibilités                           | 32 357 351                                      |                             | 32 357 351  | 33 331 598         | 974 247                       | 2.92          |        |
| Charges constatées d'avance (3)          | 1 464 990                                       |                             | 1 464 990   | 1 586 848          | 121 858                       | 7.68          |        |
| <b>Total III</b>                         | <b>71 972 722</b>                               | <b>5 089</b>                | <b>71 967 634</b>                                 | <b>153 664 749</b> | <b>81 697 115</b>             | <b>53.17</b>  |        |
| <b>Comptes de Régularisation</b>         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |   |                    |                               |               |        |
|  | Ecarts de conversion actif (VI)                 | 24 695                      |   | 24 695             | 113 909                       | 89 214        | 78.32  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>  | <b>119 053 104</b>                              | <b>11 010 831</b>           | <b>108 042 272</b>                                | <b>188 558 038</b> | <b>80 515 765</b>             | <b>42.70</b>  |        |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

257 499

**BILAN PASSIF**

| PASSIF  |   | Exercice N  | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |       |       |   |
|---|---|-------------|--------------|---------------|-------|-------|---|
|   |   | 30/06/2021  | 12           | 30/06/2020    | 12    | Euros | % |
| CAPITAUX<br>PROPRES                             | Capital (Dont versé : 1 023 555 )                 | 1 023 555   | 1 023 555    |               |       |       |   |
|   | Primes d'émission, de fusion, d'apport            | 11 387 301  | 11 387 301   |               |       |       |   |
|   | Ecarts de réévaluation                            |             |              |               |       |       |   |
|   | <b>Réserves</b>                                   |             |              |               |       |       |   |
|   | Réserve légale                                    | 102 356     | 81 086       | 21 270        | 26.23 |       |   |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles            |             |              |               |       |       |   |
|   | Réserves réglementées                             |             |              |               |       |       |   |
|   | Autres réserves                                   |             |              |               |       |       |   |
|   | Report à nouveau                                  | 461 221     | 31 477       | 429 744       | NS    |       |   |
|   | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 5 165 140   | 6 451 014    | 1 285 874     | 19.93 |       |   |
| Subventions d'investissement                    |   |             |              |               |       |       |   |
| Provisions réglementées                         | 429 612   | 320 414     | 109 198      | 34.08         |       |       |   |
| <b>Total I</b>                                  | 18 569 183  | 19 294 846  | 725 663      | 3.76          |       |       |   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES                      | Produit des émissions de titres participatifs     |             |              |               |       |       |   |
|   | Avances conditionnées                             |             |              |               |       |       |   |
| <b>Total II</b>                                 |   |             |              |               |       |       |   |
| PROVISIONS                                      | Provisions pour risques                           | 43 960      | 205 442      | 161 482       | 78.60 |       |   |
|   | Provisions pour charges                           |             |              |               |       |       |   |
|   | <b>Total III</b>                                  | 43 960      | 205 442      | 161 482       | 78.60 |       |   |
| DETTES (I)                                      | <b>Dettes financières</b>                         |             |              |               |       |       |   |
|   | Emprunts obligataires convertibles                |             |              |               |       |       |   |
|   | Autres emprunts obligataires                      |             |              |               |       |       |   |
|   | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 5 437 499   | 5 557 338    | 119 839       | 2.19  |       |   |
|   | Concours bancaires courants                       |             |              |               |       |       |   |
|   | Emprunts et dettes financières diverses           | 11 510 491  | 11 448 705   | 61 786        | 0.54  |       |   |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |             |              |               |       |       |   |
|   | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |             |              |               |       |       |   |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 2 220 408   | 2 278 598    | 58 190        | 2.57  |       |   |
|   | Dettes fiscales et sociales                       | 3 819 497   | 3 032 169    | 787 328       | 25.97 |       |   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 80 958  | 76 450      | 4 508        | 5.90          |       |       |   |
| Autres dettes                                   | 65 908 057  | 146 188 848 | 80 280 791   | 54.92         |       |       |   |
| Comptes de<br>Régularisation                    | Produits constatés d'avance (1)                   | 451 461     | 450 151      | 1 310         | 0.29  |       |   |
|   | <b>Total IV</b>                                   | 89 428 371  | 169 032 258  | 79 603 887    | 47.09 |       |   |
|   | Ecarts de conversion passif (V)                   | 758         | 25 492       | 24 734        | 97.03 |       |   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>            |   | 108 042 272 | 188 558 038  | 80 515 766    | 42.70 |       |   |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

77 889 116 169 032 258

## COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N 30/06/2021 12 |             |            | Exercice N-1 30/06/2020 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|---|--------------------------|-------------|------------|----------------------------|--|---------------|--------|
|   | France                   | Exportation | Total      |                            |  | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>  |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises  |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Production vendue de biens  |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Production vendue de services   | 16 911 473               | 2 166 697   | 19 078 170 | 18 481 895                 |  | 596 275       | 3.23   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>   | 16 911 473               | 2 166 697   | 19 078 170 | 18 481 895                 |  | 596 275       | 3.23   |
| Production stockée  |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Production immobilisée  |                          |             | 40 800     | 305 400                    |  | 264 600       | 86.64  |
| Subventions d'exploitation  |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 181 016    | 96 819                     |  | 84 197        | 86.96  |
| Autres produits   |                          |             | 25 168     | 3 886                      |  | 21 282        | 547.66 |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 19 325 154 | 18 888 000                 |  | 437 154       | 2.31   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>   |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises  |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)   |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Autres achats et charges externes *   |                          |             | 11 031 258 | 12 238 377                 |  | 1 207 119     | 9.8    |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                          |             | 239 453    | 283 317                    |  | 43 864        | 15.48  |
| Salaires et traitements   |                          |             | 5 135 153  | 4 612 291                  |  | 522 862       | 11.34  |
| Charges sociales  |                          |             | 2 086 715  | 1 940 211                  |  | 146 505       | 7.55   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 1 267 050  | 1 133 109                  |  | 133 941       | 11.82  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |            | 2 139                      |  | 2 139         | 100.0  |
| Dotations aux provisions  |                          |             | 7 932      | 99 152                     |  | 91 220        | 92.0   |
| Autres charges  |                          |             | 51 693     | 544                        |  | 51 149        | NS     |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 19 819 254 | 20 309 139                 |  | 489 884       | 2.41   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>   |                          |             | 494 100    | 1 421 138                  |  | 927 038       | 65.23  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |            |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)  |                          |             |            |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N        |                   | Exercice N-1     |              |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
|  | 30/06/2021        | 12                | 30/06/2020       | 12           |
|  |                   |                   | Ecart N / N-1    |              |
|  |                   |                   | Euros            | %            |
| <b>Produits financiers</b>   |                   |                   |                  |              |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 8 135 244         | 14 840 536        | 6 705 292        | 45.18        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                   |                   |                  |              |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 921               | 704               | 217              | 30.80        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              | 113 909           |                   | 113 909          |              |
| Différences positives de change  |                   |                   |                  |              |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                   |                   |                  |              |
| <b>Total V</b>   | <b>8 250 073</b>  | <b>14 841 240</b> | <b>6 591 166</b> | <b>44.41</b> |
| <b>Charges financières</b>   |                   |                   |                  |              |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    | 24 695            | 5 332 168         | 5 307 473        | 99.54        |
| Intérêts et charges assimilées (4)   | 2 465 688         | 1 584 142         | 881 546          | 55.65        |
| Différences négatives de change  | 3 429             |                   | 3 429            |              |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                   |                   |                  |              |
| <b>Total VI</b>  | <b>2 493 811</b>  | <b>6 916 309</b>  | <b>4 422 498</b> | <b>63.94</b> |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>  | <b>5 756 262</b>  | <b>7 924 930</b>  | <b>2 168 668</b> | <b>27.37</b> |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>5 262 162</b>  | <b>6 503 792</b>  | <b>1 241 630</b> | <b>19.09</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>  |                   |                   |                  |              |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 704               |                   | 704              |              |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |                   |                   |                  |              |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                   |                   |                  |              |
| <b>Total VII</b>   | <b>704</b>        |                   | <b>704</b>       |              |
| <b>Charges exceptionnelles</b>   |                   |                   |                  |              |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 4 081             | 1 774             | 2 308            | 130.08       |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |                   |                   |                  |              |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    | 109 198           | 109 497           | 29               | 0.27         |
| <b>Total VIII</b>  | <b>113 279</b>    | <b>111 271</b>    | <b>2 008</b>     | <b>1.80</b>  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>112 576</b>    | <b>111 271</b>    | <b>1 305</b>     | <b>1.17</b>  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                   |                   |                  |              |
| Impôts sur les bénéfices (X)   | 15 553            | 58 493            | 42 940           | 73.41        |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>27 575 931</b> | <b>33 729 240</b> | <b>6 153 309</b> | <b>18.24</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>22 410 792</b> | <b>27 278 226</b> | <b>4 867 434</b> | <b>17.84</b> |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>5 165 140</b>  | <b>6 451 014</b>  | <b>1 285 874</b> | <b>19.93</b> |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

411 247      314 064  
141 534      113 860

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 108 042 272.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 19 078 170.44 Euros et dégageant un bénéfice de 5 165 139.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Depuis mars 2020 et la reconnaissance par l'OMS d'une situation de pandémie, le groupe SCALIAN s'est montré capable d'assurer la sécurité de ses équipes, partenaires, sous-traitants et clients, ainsi que la continuité des services, dans tous les pays dans lequel il opère. Au demeurant, outre l'effet du confinement de mars sur l'activité économique française, les dispositions prises à l'échelle mondiale pour tenter d'enrayer le développement de la Covid-19 ont provoqué un quasi-arrêt du trafic aérien, se répercutant sur la verticale aéronautique civile. Face à cette situation inédite, le Groupe a rapidement mis en œuvre des mesures d'ajustement des dépenses. Il a également renforcé ses ressources financières à travers notamment le tirage par Scalian SAS d'une ligne RCF de trésorerie de 5 millions d'euros, non utilisée à date.

Au cours du dernier exercice, le Groupe SCALIAN a su poursuivre l'adaptation de ses activités face à l'extension de la crise Covid-19. Malgré les nouvelles mesures de prévention de la pandémie prises à l'automne 2020, les niveaux d'activité se sont fortement redressés depuis le point bas de mai 2020, ce qui lui a permis de réaliser une performance financière positive depuis le début d'exercice FY21. La trésorerie de la société s'est maintenue à des montants significatifs et atteint 32 millions d'euros au 30 juin 2021.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art 831-1/1)

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### **Principes et conventions générales**

La société SCALIAN SAS est détenue à 100 % par la Société FINANCIERE EUROGICIEL - au Capital de 8 271 518 € Siège social 417 L'Occitane - BP 47506 - 31 670 LABEGE CEDEX - Siret 808 890 164 00011

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **Informations générales complémentaires**

#### **IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE**

La société qui consolide est la Société par Actions Simplifiée TOPSCALE au capital de 15 789 899.9 € dont le siège social est situé à LABEGE, 417 L'Occitane et dont le numéro d'inscription au registre du commerce est 848 269 908.

#### **INTEGRATION FISCALE**

Notre société a donné son accord pour être membre d'un groupe d'intégration fiscale prévu par l'article 233A du CGI, avec effet au 1er Juillet 2018. La société tête du groupe est TOPSCALE, SAS au capital de 15 789 899.9 € inscrite au RCS de Toulouse sous le numéro 848 269 908, dont le siège social est à LABEGE, 417 L'Occitane. La société mère est autorisée, à ce titre, à se constituer seule redevable de l'impôt sur les résultats des sociétés du groupe en vue de la détermination du résultat d'ensemble conformément aux dispositions de l'article 223-A du Code Général des Impôts.

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

|   | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
|   |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                     |               |              |
| <b>TOTAL</b>  | 2 865 532                           |               | 1 721 807    |
| Installations générales agencements aménagements divers | 1 829 627                           |               | 65 445       |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 4 555 148                           |               | 437 312      |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                                     |               | 93 110       |
| <b>TOTAL</b>  | 6 384 775                           |               | 595 867      |
| Autres participations                                   | 35 001 706                          |               | 1 536 000    |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 266 928                             |               | 14 846       |
| <b>TOTAL</b>  | 35 268 634                          |               | 1 550 846    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | 44 518 940                          |               | 3 868 520    |

|   | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|   | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles                    |               |          |                                      |  |
| <b>TOTAL</b>  | 1 244 539     | 0        | 3 342 800                            | 3 342 800  |
| Installations générales agencements aménagements divers |               |          | 1 895 072                            | 1 895 072  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               |          | 4 992 460                            | 4 992 460  |
| Immobilisations corporelles en cours                    | 62 960        |          | 30 150                               | 30 150   |
| <b>TOTAL</b>  | 62 960        |          | 6 917 682                            | 6 917 682  |
| Autres participations                                   |               |          | 36 537 706                           | 36 537 706                                       |
| Prêts, autres immobilisations financières               |               | 24 275   | 257 499                              | 257 499  |
| <b>TOTAL</b>  |               | 24 275   | 36 795 205                           | 36 795 205                                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | 1 307 499     | 24 275   | 47 055 686                           | 47 055 686                                       |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                    |                             |                            |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>  | 1 540 018                   | 306 952                    |                         | 1 846 970                 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 459 800                     | 207 530                    |                         | 667 330                   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 2 426 743                   | 751 701                    |                         | 3 178 443                 |
| <b>TOTAL</b>  | 2 886 543                   | 959 230                    |                         | 3 845 773                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | 4 426 561                   | 1 266 182                  |                         | 5 692 743                 |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|  |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL           | 306 952                     |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 207 530                     |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 751 701                     |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 959 230                     |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 1 266 182                   |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions réglementées     | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Amortissements dérogatoires | 320 414                     | 109 198                    |                                     |   | 429 612                   |
| TOTAL                       | 320 414                     | 109 198                    |                                     |   | 429 612                   |

| Provisions pour risques et charges        | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Pertes de change                          | 113 909                     | 24 695                     | 113 909                             |   | 24 695                    |
| Autres provisions pour risques et charges | 91 533                      | 7 932                      | 80 200                              |   | 19 265                    |
| TOTAL                                     | 205 442                     | 32 627                     | 194 109                             |   | 43 960                    |

| Provisions pour dépréciation | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur titres de participation  | 5 313 000                   |                            |                                     |   | 5 313 000                 |
| Sur comptes clients          | 5 089                       |                            |                                     |   | 5 089                     |
| TOTAL                        | 5 318 089                   |                            |                                     |   | 5 318 089                 |
| TOTAL GENERAL                | 5 843 945                   | 141 825                    | 194 109                             |   | 5 791 660                 |

| Dont dotations et reprises | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| d'exploitation             | 7 932                      | 80 200                              |
| financières                | 24 695                     | 113 909                             |
| exceptionnelles            | 109 198                    |                                     |

Les frais d'acquisition des titres CMT+ France d'un montant de 545 990 euros font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.  
La provision réglementée au 30-06-2021 est de 429 612 €.

#### **Provisions pour risques et charges :**

Une provision pour risques et charges a été dotée à chaque fois qu'un risque constitutif d'une obligation vis-à-vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable a pu être estimé avec une précision suffisante. Les mouvements sur ces provisions sont détaillés sur le tableau annexé.

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>                      | <b>Montant brut</b> | <b>A 1 an au plus</b> | <b>A plus d'1 an</b> |
|---|---------------------|-----------------------|----------------------|
| Autres immobilisations financières            | 257 499             | 257 499               |                      |
| Autres créances clients                       | 6 739 338           | 6 739 338             |                      |
| Personnel et comptes rattachés                | 81 765              | 81 765                |                      |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 13 374              | 13 374                |                      |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 342 890             | 342 890               |                      |
| Groupe et associés                            | 28 463 959          | 28 463 959            |                      |
| Débiteurs divers                              | 2 509 056           | 2 509 056             |                      |
| Charges constatées d'avance                   | 1 464 990           | 1 464 990             |                      |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>39 872 870</b>   | <b>39 872 870</b>     |                      |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | <b>Montant brut</b> | <b>A 1 an au plus</b> | <b>De 1 à 5 ans</b> | <b>A plus de 5 ans</b> |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 340 311             | 340 311               |                     |                        |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 5 097 188           | 5 068 423             | 28 765              |                        |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 11 510 491          | 0                     |                     | 11 510 491             |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 2 220 408           | 2 220 408             |                     |                        |
| Personnel et comptes rattachés                           | 1 753 870           | 1 753 870             |                     |                        |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 987 097             | 987 097               |                     |                        |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 1 002 812           | 1 002 812             |                     |                        |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 75 718              | 75 718                |                     |                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 80 958              | 80 958                |                     |                        |
| Groupe et associés                                       | 62 308 035          | 62 308 035            |                     |                        |
| Autres dettes  | 3 600 022           | 3 600 022             |                     |                        |
| Produits constatés d'avance                              | 451 461             | 451 461               |                     |                        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>89 428 372</b>   | <b>77 889 116</b>     | <b>28 765</b>       | <b>11 510 491</b>      |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 169 843             |                       |                     |                        |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 1 565 139           |                       |                     |                        |

Au 30 juin 2020, les dettes bancaires hors ICNE représentent 16 607 679 € sous forme d'emprunts dont :

Emprunt bancaire : sur 5.097.188 € - 5 068 423 € à moins d'un an.

Financière Eurogiciel : Dettes financières diverses 11 510 491 € à plus de 5 ans ;

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
| Actions ordinaires               | 1.600                      | 639 722          |       |            | 639 722 |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

|                                       | Valeurs   | Taux<br>d'amortissement |
|---------------------------------------|-----------|-------------------------|
| Logiciels et licences                 | 3 323 352 | 20.00                   |
| Immobilisation incorporelles en cours | 19 448    |                         |

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La nécessité d'une provision pour dépréciation des titres de participation est déterminée en fonction d'une méthode d'évaluation multicritère prenant en considération la quote part de situation nette de la filiale et ses flux de trésorerie prévisionnels actualisés nets d'endettement financier.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--|-----------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 3 799 154 |
| Autres créances  | 276 760   |
| Total  | 4 075 914 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--|-----------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 340 311   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 480 724 |
| Dettes fiscales et sociales  | 2 149 341 |
| Autres dettes  | 182 612   |
| Total  | 4 152 988 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant   |
|-----------------------------|-----------|
| Charges d'exploitation      | 1 464 990 |
| Total                       | 1 464 990 |
| Produits constatés d'avance | Montant   |
| Produits d'exploitation     | 451 461   |
| Total                       | 451 461   |

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères**

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Les écarts de conversion actifs s'élèvent au 30 juin 2021 à 24 695 € et concernent des écarts de conversion de change sur des comptes courants de filiales à l'étranger.

**Variation des capitaux propres**

|   |            |
|---|------------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations                        | 19 294 846 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N  | 19 294 846 |
| <b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>                 |            |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs                    | 19 294 846 |
| <b>Variation en cours d'exercice</b>  |            |
| Autres variations   | 725 663-   |
| Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO                            | 18 569 183 |
| <b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>                             | 725 663-   |
| dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice               | 0          |
| <b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b> | 725 663-   |

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

| Répartition par secteur d'activité                | Montant    |
|---|------------|
| CA France   | 16 911 473 |
| CA Exportations et livraisons intracommunautaires | 2 166 697  |
| Total   | 19 078 170 |

**Rémunération des dirigeants**

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes.

**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

|          | Personnel salarié |
|----------|-------------------|
| Cadres   | 60                |
| Employés | 21                |
| Total    | 81                |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.529 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6.529 euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro.

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

Néant

##### Engagements reçus

|                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| Caution dépôt garantie Baux CIC | 401 211          |
| Banque Courtois                 | 230 275          |
| Société générale                | 32 778           |
| B Courtois Crédit Vendeur       | 2 111 128        |
| <b>Total</b>                    | <b>2 775 392</b> |

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- âge de départ : 67 ans
- taux de rotation moyen du groupe SCALIAN : de 22% à 74% selon la tranche d'âge
- taux d'augmentation des salaires : 1,20%
- taux de charges sociales : 42%
- taux d'actualisation : 0.74 %

Le calcul des IFC au 30/06/21 effectué selon la méthode rétrospective, a mis en évidence un engagement global de 15 920 € sur les 93 salariés de la société.

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS SCALIAN  
31670 LABEGE

Page 11

| Société                                    | Capital   | Capitaux propres<br>autres que<br>le capital | Quote-part du<br>capital détenu<br>en % | Valeur comptable des titres<br>détenus |            | Prêts et avances<br>consentis et<br>non remboursés | Cautions et<br>avals donnés<br>par la société | Chiffre d'affaires<br>du dernier<br>exercice | Résultat net<br>du dernier<br>exercice | Dividendes<br>encaissés par la<br>société | Observations |
|--|-----------|--|---|--|------------|--|---|--|--|---|--------------|
|  |           |  |   | brute                                  | nette      |  |   |  |  |   |              |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>         |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| - Filiales détenues à + de 50%             |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| - SCALIAN CORPORATION                      |           | 1 709 422                                    | 100.00                                  |  |            |  |   | 2 480 058                                    | 296 034                                |   |              |
| - SCALIAN INC                              | 6 793     | 690 822                                      | 100.00                                  | 7 086                                  | 7 086      |  |   | 2 664 996                                    | 253 581                                |   |              |
| - SCALIAN BENELUX                          | 105 260   | 921 412                                      | 100.00                                  | 133 191                                | 133 191    |  |   | 4 875 182                                    | 680 513                                |   |              |
| - SCALIAN CONSULTING SPAIN                 | 310 000   | 111 047                                      | 100.00                                  | 2 225 248                              | 2 225 248  |  |   | 2 863 758                                    | 1 054 068                              |   |              |
| - SCALIAN GMBH                             | 25 000    | 887 260                                      | 100.00                                  | 25 000                                 | 25 000     |  |   | 2 556 314                                    | 180 845                                |   |              |
| - SCALIAN UK LIMITED                       | 1         | 968 113                                      | 100.00                                  | 1                                      | 1          |  |   | 422 151                                      | 334 622                                |   |              |
| - SAS CMT+ FRANCE                          | 60 000    | 6 458 558                                    | 100.00                                  | 20 700 627                             | 15 387 627 |  |   | 8 836 739                                    | 1 381 354                              |   |              |
| - SAS ALYOTECH                             | 1 121 078 | 23 237 656                                   | 100.00                                  | 12 699 646                             | 12 699 646 |  |   | 844 061                                      | 5 157 693                              | 4 721 663                                 |              |
| - SAS SCALIAN DPC                          | 150 000   | 1 354 163                                    | 100.00                                  | 149 999                                | 149 999    |  |   | 853 560                                      | 405 988                                |   |              |
| - SAS SCALIAN OP                           | 250 000   | 6 310 638                                    | 100.00                                  | 596 682                                | 596 682    |  |   | 58 447 217                                   | 1 924 018                              | 2 153 537                                 |              |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| <b>B. Renseignements globaux</b>           |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| - Filiales non reprises en A               |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |
| - Participations non reprises en A         |           |  |   |  |            |  |   |  |  |   |              |

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                             | Montant | imputé au compte |
|------------------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels             |         |                  |
| - Pdots divers de gestion courante | 704     |                  |
| Total                              | 704     |                  |
| Charges exceptionnelles            |         |                  |
| - Pénalités et amendes             | 528     |                  |
| - Charges diverses de gestion      | 3 554   |                  |
| - Amortissements dérogatoires      | 109 198 |                  |
| Total                              | 113 280 |                  |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                       | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunt   | 3 025          |
| Aide Travaux Antony-Malakof  | 38 375         |
| Avantage en nature véhicules | 33 495         |
| Dépenses de mécénat          | 25 921         |
| <b>Total</b>                 | <b>100 816</b> |

### Tableau d'affectation des résultat de l'exercice précédent

(ANC 2015-04 Art. 173-3)

|  | Résultat N-1 |                  | Dont résultat<br>activités agréés |  |
|--|--------------|------------------|-----------------------------------|--|
|  |              |                  |                                   |  |
| <b>ORIGINES :</b>                                |              |                  |                                   |  |
| Report à nouveau avant affectation du résultat   |              | 31 477           |                                   |  |
| Résultat de l'exercice                           |              | 6 451 014        |                                   |  |
| <b>AFFECTATIONS :</b>                            |              |                  |                                   |  |
| - Affectation aux réserves                       |              |                  |                                   |  |
| - Réserve légale                                 |              | 21 270           |                                   |  |
| Dividendes :                                     |              | 6 000 000        |                                   |  |
| Report à nouveau après affectation du résultat : |              | 461 221          |                                   |  |
| <b>TOTAL</b>                                     |              | <b>6 482 491</b> | <b>6 482 491</b>                  |  |