

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 03977
Numéro SIREN : 452 303 837
Nom ou dénomination : AMELKIS

Ce dépôt a été enregistré le 30/09/2022 sous le numéro de dépôt 131029


① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2021

Néant

		Brut	Amort. provisions	Net31/12/2021	Net 31/12/2020
		①	②	③	④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX	4 507 738	CQ	2 643 521	1 864 218
Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 540	AG	10 540	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
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	147 975	AU	79 504	68 470
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF	94 200	BG	94 200	68 300
Autres immobilisations financières (2)	BH	31 555	BI	31 555	31 411
TOTAL II	BJ	4 792 008	BK	2 733 565	2 058 443
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV	1 205	BW	1 205	2 210
Clients et comptes rattachés (3)	BX	3 222 647	BY	153 708	3 068 940
Autres créances (3)	BZ	301 253	CA	301 253	185 263
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	1 571 814	CE	1 571 814	1 320 792
Disponibilités	CF	186 818	CG	186 818	424 363
Charges constatées d'avance (3)	CH	29 187	CI	29 187	26 328
TOTAL III	CI	5 312 924	CK	153 708	5 159 217
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	10 104 933	IA	2 887 273	7 217 660
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	3 600	(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

 **CERTIFIÉ
CONFORME**



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2021

Néant

			Net	31/12/2021	Net	31/12/2020
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	347 922	DA	347 922		347 922
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	34 793		34 793
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	1 132 018		803 041
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	669 494		567 127
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		TOTAL I	DL	2 184 226		1 752 883
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		TOTAL III	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	33 642		64 015
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	101 915		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	3 216		3 216
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	942 908		605 619
Dettes fiscales et sociales			DY	986 404		671 079
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	64 512		127 041
Produits constatés d'avance (4)			EB	2 900 837		2 103 385
		TOTAL IV	EC	5 033 434		3 574 356
Écarts de conversion passif			V	ED		
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	7 217 660		5 327 238

Renvois :						
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C			
(2) Dont écart de réévaluation libre			1D			
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			1E			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	5 027 603		3 536 925
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			1H			

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2021

Néant

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2020
Ventes de marchandises	FA	103 850	FB		FC	103 850	34 000
Production vendue :							
- biens	FD		FE		FF		
- services	FG	5 481 098	FH	382 259	FI	5 863 357	4 536 417
Chiffre d'affaires net	FJ	5 584 948	FK	382 259	FL	5 967 207	4 570 417
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN	228 638	236 180
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	18 978	18 105
Autres produits (1) (11)					FQ	8 442	1 072
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR					6 223 265	4 825 774
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats 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)					FW	2 312 369	1 802 171
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	57 132	60 957
Salaires et traitements					FY	1 727 774	1 359 368
Charges sociales (10)					FZ	725 835	566 754
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	614 678	387 677
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	103 057	23 029
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	80 866	58 075
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF					5 621 711	4 258 032
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG					601 555	567 742
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 022	1 696
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		28
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP					1 022	1 724
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	802	1 283
Différences négatives de change					GS	171	2 162
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU					973	3 445
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV					49	-1 721
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW					601 603	566 021

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2021

Néant

		31/12/2021	31/12/2020
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 72 000	6 121
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB 5 000	23 785
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 77 000	29 906
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 454	5 476
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF 8 656	23 325
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 9 110	28 801
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI 67 890	1 105
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL 6 301 287	4 857 404
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM 5 631 794	4 290 277
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN 669 494	567 127
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	6 121
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	407
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	18 978
	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	75 316
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
		407	

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 7 217 660 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 669 494 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

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

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

Elément significatifs

Au cours de l'exercice 2021, la société Amelkis a changé d'actionnaires.

Méthode d'évaluation

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement N°2014-03 du 05 juin 2014 relatif au Plan Comptable Générale.
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce.

Covid-19

La crise sanitaire a eu un impact limité sur l'activité.

Crédit d'impôt

AMELKIS a comptabilisé un crédit d'impôt innovation d'un montant de 80 000 euros

Imposition au taux réduit

La société bénéficie d'un régime de faveur des produits de la propriété intellectuelle prévu par l'article 238 du Code Général des Impôts (IP BOX).

Pour l'exercice 2021, l'IP BOX calculé par la société Leyton est de 2 393 818 euros.

La société Amelkis a fait le choix d'imposer à 10 % la somme de 800 000 euros et d'imputer le solde de 1 593 818 euros sur le déficit de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Frais de recherche 03 ans,
- Frais de développement 05 ans,
- Logiciels 01 ans
- Installation et agencement 03 à 05 ans,
- Matériel informatique 03 ans
- Mobilier 03 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge du départ à la retraite en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention syntec, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation et taux de charges sociales),

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit un taux d'actualisation de 0.69% le calcul de l'engagement au titre de fin de carrière s'élève à 267 506 euros.

Ce calcul tient compte des charges sociales.

Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision au 31/12/2021.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	3 328 915		1 189 224
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 540		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 339 455		1 189 224
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	30 948		
Matériel :			
- De transport			15 269
- De bureau et informatique, mobilier	77 849		37 381
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	108 797		52 650
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	99 711		39 244
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	99 711		39 244
TOTAL GÉNÉRAL	3 547 963		1 281 118

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement		10 400	4 507 738	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			10 540	
TOTAL		10 400	4 518 279	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			30 948	
Matériel :				
- De transport		10 845	4 424	
- De bureau et informatique, mob.		2 627	112 602	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		13 473	147 975	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 200	125 755	
TOTAL		13 200	125 755	
TOTAL GÉNÉRAL		37 073	4 792 008	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement	2 051 110	592 411		2 643 521			
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 540			10 540			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 061 650	592 411		2 654 061			
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers	26 827	3 720		30 547			
Matériel de transport		3 271	2 189	1 081			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 600	15 276		47 876			
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	59 427	22 266	2 189	79 504			
TOTAL GÉNÉRAL	2 121 077	614 678	2 189	2 733 565			
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	50 651	103 057		153 708
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	50 651	103 057		153 708
TOTAL GÉNÉRAL	50 651	103 057		153 708
- D'exploitation		103 057		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	94 200	3 600	90 600
Autres immobilisations financières	31 555		31 555
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	172 925	172 925	
Autres créances clients	3 049 722	3 049 722	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 719	3 719	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 372	19 372	
Taxe sur la valeur ajoutée	190 573	190 573	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	84 481	84 481	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 108	3 108	
Charges constatées d'avance	29 187	29 187	
TOTAL	3 678 842	3 556 687	122 155
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	39 100		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 200		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine		31 027	2 615	
- A plus d'1 an à l'origine	33 642			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	942 908	942 908		
Personnel et comptes rattachés	119 704	119 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	138 941	138 941		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	688 103	688 103		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39 656	39 656		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	101 915	101 915		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	64 512	64 512		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 900 837	2 900 837		
TOTAL	5 030 218	5 027 603	2 615	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 373			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	7 150			

☀ Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	445 790	128 983
Dettes fiscales et sociales	200 092	153 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 460	92 071
TOTAL	664 343	374 055

☀ Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	445 790.23	128 983.16
4081000 Fournisseurs - fact. non parv.	445 790.23	128 983.16
Dettes fiscales et sociales	200 092.40	153 000.16
4282000 Provision congés payés	59 457.32	51 164.84
4286000 Personnel - charges à payer	60 246.83	39 441.49
4386000 Organismes - autres charges à	25 761.17	17 748.67
4386200 Provision congés payés	26 539.07	21 391.47
4486000 Etat charges à payer	28 088.01	23 253.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 459.99	92 071.46
4198000 Clients avoirs à établir	10 459.99	12 071.46
4686000 Divers charges à payer	8 000.00	80 000.00
TOTAL	664 342.62	374 054.78

☼ Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	45 244	49 666
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	45 244	49 666

☼ Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	45 244.21	49 666.33
<i>4181000 Clients factures à émettre</i>	45 244.21	49 666.33
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	45 244.21	49 666.33

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	31/12/2021	31/12/2020
- D'exploitation	2 900 837	2 103 385
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	2 900 837	2 103 385

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	31/12/2021	31/12/2020
- D'exploitation	29 187	26 328
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	29 187	26 328

 **Composition du capital Social**

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 330	80.35150	347 922
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	4 330	80.35150	347 922

 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	601 603		601 603
Résultat exceptionnel (y compris participations)	67 890		67 890
Résultat comptable	669 494		669 494

Commentaire

 **Honoraires des commissaires aux comptes**

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	5 240
Conseils et prestations de services	
TOTAL	5 240

 **Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	22	

🌟 Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	347 922	347 922	347 922	347 922	347 922
Nombre :					
- D'actions émises	4 330	4 330	4 330	4 330	4 330
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	5 967 207	4 570 417	3 867 772	3 094 639	2 664 384
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	1 387 228	960 093	624 625	396 052	241 163
Impôts sur les bénéfices			1 549	-51 923	-83 495
Participation des salariés					
Résultat - Avant dotations aux amortissements et provisions	1 387 228	960 093	623 076	447 975	324 658
après impôts, participation : - Dotations aux amortissements et provisions	669 494	567 127	300 232	183 316	73 288
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat - Avant dotations aux amortissements et provisions	320	222	144	103	75
après impôts, participation : - Dotations aux amortissements et provisions	155	131	69	42	17
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	22	19	18	14	10
Montant de la masse salariale	1 727 774	1 359 368	1 084 599	954 673	848 086
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	725 835	566 754	443 264	367 679	328 714

AMELKIS
Société par actions simplifiée au capital de 347 922 euros
Siège social : 12 rue de Ponthieu, 75008 PARIS
452 303 837 RCS Paris

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION : Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 669 494 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	669 494 euros
Un prélèvement sur les réserves - sur le compte "autres réserves"	1 132 018 euros

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	1 801 512 euros
A titre de dividendes	1 200 000 euros
Soit 277,14 euros par action	

Le solde	601 512 euros
En totalité au compte "AUTRES RESERVES" qui s'élève ainsi à 601 512 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.
- Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

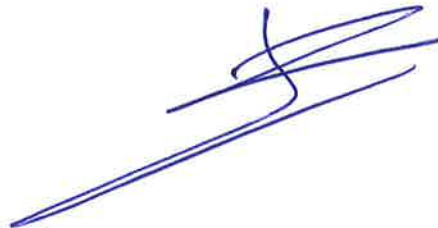
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende brut global	Dividende brut par action	Eligible à l'abattement de 40%	Non éligible à l'abattement de 40%
31 décembre 2018	***	***	***	***
31 décembre 2019	***	***	***	***
31 décembre 2020	238 150,00 €	55,00 €	7 150,00 €	231 000,00 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée par 4330 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Adrien REIMANN



AMELKIS

Société par Actions Simplifiée au capital au capital de 347 922 €

Siège social : 12 rue de Ponthieu, 75008 Paris

R.C.S : PARIS 452 303 837

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux actionnaires de AMELKIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 19 février 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AMELKIS relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tel qu'ils sont joints au 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.

I - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 19 février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

II – Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

III – Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

IV - Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Rennes, le 13 juin 2022

Pour la société AMURE AUDIT
Commissaire aux comptes



Jean BELANGER
Commissaire aux comptes


Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	4 507 738	2 643 521	1 864 218	1 277 805
Concessions, brevets et droits similaires	10 540	10 540		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	147 975	79 504	68 470	49 370
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	94 200		94 200	68 300
Autres immobilisations financières	31 555		31 555	31 411
ACTIF IMMOBILISÉ	4 792 008	2 733 565	2 058 443	1 426 886
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 205		1 205	2 210
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 222 647	153 708	3 068 940	1 941 397
Autres	301 253		301 253	185 263
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 571 814		1 571 814	1 320 792
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	186 818		186 818	424 363
Charges constatées d'avance	29 187		29 187	26 328
ACTIF CIRCULANT	5 312 924	153 708	5 159 217	3 900 352
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	10 104 933	2 887 273	7 217 660	5 327 238


Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 347 922	347 922	347 922
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	34 793	34 793
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	1 132 018	803 041
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	669 494	567 127
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 184 226	1 752 883
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	33 642	64 015
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	101 915	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 216	3 216
- Fournisseurs et comptes rattachés	942 908	605 619
Dettes :		
- Fiscales et sociales	986 404	671 079
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	64 512	127 041
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 900 837	2 103 385
EMPRUNTS ET DETTES	5 033 434	3 574 356
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	7 217 660	5 327 238


Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	103 850		103 850	34 000
Production vendue : - De biens - De services	5 481 098	382 259	5 863 357	4 536 417
Chiffre d'affaires net	5 584 948	382 259	5 967 207	4 570 417
Production : - Stockée - Immobilisée			228 638	236 180
Subventions d'exploitation reçues			18 978	18 105
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			8 442	1 072
Autres produits				
			6 223 265	4 825 774
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 223 265	4 825 774
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 312 369	1 802 171
Impôts, taxes et versements assimilés			57 132	60 957
Salaires et traitements			1 727 774	1 359 368
Charges sociales			725 835	566 754
- Amortissements sur immobilisations			614 678	387 677
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			103 057	23 029
Autres charges			80 866	58 075
			5 621 711	4 258 032
CHARGES D'EXPLOITATION			5 621 711	4 258 032
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
			601 555	567 742
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			601 555	567 742
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 022	1 696
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				28
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			1 022	1 724
PRODUITS FINANCIERS			1 022	1 724
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			802	1 283
Différences négatives de change			171	2 162
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			973	3 445
CHARGES FINANCIÈRES			973	3 445
			49	-1 721
RÉSULTAT FINANCIER			49	-1 721
			601 603	566 021
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			601 603	566 021

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	72 000	6 121
Sur opérations en capital	5 000	23 785
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	77 000	29 906
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	454	5 476
Sur opérations en capital	8 656	23 325
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 110	28 801
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	67 890	1 105
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	6 301 287	4 857 404
TOTAL DES CHARGES	5 631 794	4 290 277
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	669 494	567 127

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 7 217 660 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 669 494 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

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

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

Élément significatifs

Au cours de l'exercice 2021, la société Amelkis a changé d'actionnaires.

Méthode d'évaluation

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement N°2014-03 du 05 juin 2014 relatif au Plan Comptable Générale.
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce.

Covid-19

La crise sanitaire a eu un impact limité sur l'activité.

Crédit d'impôt

AMELKIS a comptabilisé un crédit d'impôt innovation d'un montant de 80 000 euros

Imposition au taux réduit

La société bénéficie d'un régime de faveur des produits de la propriété intellectuelle prévu par l'article 238 du Code Général des Impôts (IP BOX).

Pour l'exercice 2021, l'IP BOX calculé par la société Leyton est de 2 393 818 euros.

La société Amelkis a fait le choix d'imposer à 10 % la somme de 800 000 euros et d'imputer le solde de 1 593 818 euros sur le déficit de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Frais de recherche 03 ans,
- Frais de développement 05 ans,
- Logiciels 01 ans
- Installation et agencement 03 à 05 ans,
- Matériel informatique 03 ans
- Mobilier 03 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge du départ à la retraite en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention syntec, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation et taux de charges sociales),

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit un taux d'actualisation de 0.69% le calcul de l'engagement au titre de fin de carrière s'élève à 267 506 euros.

Ce calcul tient compte des charges sociales.

Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision au 31/12/2021.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	3 328 915		1 189 224
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 540		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 339 455		1 189 224
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	30 948		
Matériel :			
- De transport			15 269
- De bureau et informatique, mobilier	77 849		37 381
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	108 797		52 650
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	99 711		39 244
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	99 711		39 244
TOTAL GÉNÉRAL	3 547 963		1 281 118

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement		10 400	4 507 738	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			10 540	
TOTAL		10 400	4 518 279	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			30 948	
Matériel :				
- De transport		10 845	4 424	
- De bureau et informatique, mob.		2 627	112 602	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		13 473	147 975	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 200	125 755	
TOTAL		13 200	125 755	
TOTAL GÉNÉRAL		37 073	4 792 008	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	2 051 110	592 411		2 643 521
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 540			10 540
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 061 650	592 411		2 654 061
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	26 827	3 720		30 547
Matériel de transport		3 271	2 189	1 081
Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 600	15 276		47 876
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	59 427	22 266	2 189	79 504
TOTAL GÉNÉRAL	2 121 077	614 678	2 189	2 733 565

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	50 651	103 057		153 708
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	50 651	103 057		153 708
TOTAL GÉNÉRAL	50 651	103 057		153 708
- D'exploitation		103 057		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				


Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	94 200	3 600	90 600
Autres immobilisations financières	31 555		31 555
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	172 925	172 925	
Autres créances clients	3 049 722	3 049 722	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 719	3 719	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 372	19 372	
Taxe sur la valeur ajoutée	190 573	190 573	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	84 481	84 481	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 108	3 108	
Charges constatées d'avance	29 187	29 187	
TOTAL	3 678 842	3 556 687	122 155
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	39 100		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 200		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			


Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine		31 027		
- A plus d'1 an à l'origine	33 642		2 615	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	942 908	942 908		
Personnel et comptes rattachés	119 704	119 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	138 941	138 941		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	688 103	688 103		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39 656	39 656		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	101 915	101 915		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	64 512	64 512		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 900 837	2 900 837		
TOTAL	5 030 218	5 027 603	2 615	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 373			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	7 150			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	445 790	128 983
Dettes fiscales et sociales	200 092	153 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 460	92 071
TOTAL	664 343	374 055

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	45 244	49 666
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	45 244	49 666

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
- D'exploitation	2 900 837	2 103 385
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	2 900 837	2 103 385

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
- D'exploitation	29 187	26 328
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	29 187	26 328

 **Composition du capital Social**

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 330	80.35150	347 922
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	4 330	80.35150	347 922

 **Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	601 603		601 603
Résultat exceptionnel (y compris participations)	67 890		67 890
Résultat comptable	669 494		669 494

Commentaire

 **Honoraires des commissaires aux comptes**

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	5240
Conseils et prestations de services	
TOTAL	5 240

 **Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	22	