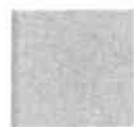


# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

EXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 22/05/23  
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	142 042	593 468	735 510	345 564
Production vendue de biens	9 643 304	4 943 974	14 587 278	13 401 295
Production vendue de services	409 849	95 212	505 062	398 199
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 195 196</b>	<b>5 632 655</b>	<b>15 827 851</b>	<b>14 145 058</b>
Production stockée			66 783	(304 009)
Production immobilisée				2 160
Subventions d'exploitation			94 937	212 804
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			702 345	844 338
Autres produits			114 460	167 587
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>16 806 376</b>	<b>15 067 937</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			315 632	164 860
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 062 689	1 635 770
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			20 773	(152 515)
Autres achats et charges externes			6 176 841	4 999 005
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>8 575 936</b>	<b>6 647 120</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			303 516	301 542
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			5 014 527	4 457 111
Charges sociales			2 095 998	1 910 952
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>7 110 525</b>	<b>6 368 063</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			765 422	742 349
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			374 652	730 737
Dotations aux provisions pour risques et charges			(8 705)	12 847
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>1 131 369</b>	<b>1 485 933</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			107 675	50 282
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>17 229 020</b>	<b>14 852 941</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(422 644)</b>	<b>214 996</b>

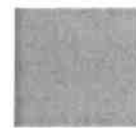
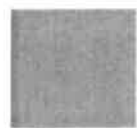
# Compte de Résultat (Seconde Partie)

JEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(422 644)</b>	<b>214 996</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	226 522	70 555
Reprises sur provisions et transferts de charges	900	5 751
Différences positives de change	85 138	100 717
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>312 560</b>	<b>177 024</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	12 734	900
Intérêts et charges assimilées	192 864	107 146
Différences négatives de change	97 892	12 261
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>303 490</b>	<b>120 308</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>9 071</b>	<b>56 716</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(413 573)</b>	<b>271 713</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	49 679	22 802
Produits exceptionnels sur opérations en capital	59 030	70 230
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 683	103 494
	<b>153 391</b>	<b>196 526</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 987	86 379
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	955	42 742
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	15 400	4 349
	<b>34 341</b>	<b>133 469</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>119 050</b>	<b>63 056</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	16 887	
Impôts sur les bénéfices	(13 008)	(29 538)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>17 272 328</b>	<b>15 441 487</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>17 570 731</b>	<b>15 077 180</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>(298 403)</b>	<b>364 307</b>

# Annexe



L'exercice clôturé au 31/12/22 présente un montant total du bilan de 13 409 432 €  
et dégage un résultat de (298 403) €

**Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :**

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

**Les nouvelles règles issues :**

- les nouvelles règles issues du règlement de l'ANC 2016-07 (du 26 décembre 2016) ont été mises en application

Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.  
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

**Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production.  
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coûts de production des immobilisations.

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

- Constructions	de 10 à 30	.....ans
- Agencements et aménagements des constructions	de 3 à 25	.....ans
- Installations techniques	de 5 à 25	.....ans
- Matériel et Outillage industriels	de 1 à 19	.....ans
- Matériel informatique	de 2 à 10	.....ans
- Matériel de transport	de 2 à 6	.....ans
- Mobilier	de 3 à 13	.....ans
- Logiciel	de 1 à 3	.....ans
- Aménagements et agencements divers	de 7 à 10	..... ans

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements**

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

## Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire pondéré.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant :

les consommations, les charges directes & indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Ils sont valorisés en fonction du stade d'avancement de chaque pièce.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des en cours de production et de produits finis peut-être constatée pour :

-100% des articles liés à des pièces sans commande et sans vente au titre de l'exercice clos et des 2 exercices précédents,

-100% de la différence positive entre la valeur moyenne de l'en-cours et/ou du produit finis et son prix de vente,

-100 % de la valeur des pièces sans mouvements au delà du cycle moyen de production.

Il a été constaté une dépréciation des en-cours de production de 154 750 € dont 127 303 € d'en-cours toxiques au 31/12/2022.

Une provision pour dépréciation des stocks de matières premières peut être constatée pour :

-100% des articles sans mouvements au titre de l'exercice clos et des 2 exercices précédents,

-100% de la différence positive entre dernier prix d'achat et PMP (base de valorisation des stocks) des articles movimentés ayant un prix d'achat inférieur au PMP à la clôture de l'exercice.

Il a été constaté une dépréciation des stocks de matières premières de 28 952 € au 31/12/2022.

## Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Le risque de non paiement est analysé individuellement.

Une provision pour dépréciation est constituée afin de couvrir ce risque, sur la base du montant hors taxes dû.

## Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "Écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité.

## Provisions réglementées

Les provisions réglementées, quand elles existent, sont des amortissements dérogatoires .

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

## Provisions pour risques et charges

L'analyse par nature des provisions pour risques et charges est exposé en page 18 de la présente annexe.

Cependant nous pouvons citer les comptabilisations des provisions ci-après :

- provision pour risque de pollution des sols, elle a été maintenue à 1 030 000 €, ceci afin de couvrir le risque potentiel de pollution des sols lié à l'historique de la société.

- provision pour risque fournisseur dotée à hauteur de 80 400 €.

## Charges et produits exceptionnels

Cf. Feuille "Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles"

Les subventions d'investissement seront désormais comptabilisées en produits exceptionnels conformément à la méthode appliquée au sein du groupe.

Les subventions en cours d'amortissement au 31/12/2022 ont été soldées par le compte "autres réserves".

## Impôts sur les bénéfices et participation

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY est intégrée fiscalement à sa société mère VENTANA depuis le 1er janvier 2009.

## Evènements significatifs :

- de l'exercice :

La société VENTANA HYBRID CASTING a fusionné avec la société NEXTEAM ARUDY FOUNDRY par décision du 30/12/2022 avec effet comptable et fiscal au 01/01/2022.

L'opération a porté sur la totalité des éléments d'actif et de passif de la société VENTANA HYBRID CASTING et a été placée sous le régime spécial des fusions, prévu à l'article 210 A du CGI.

Les sociétés VENTANA HYBRID CASTING et NEXTEAM ARUDY FOUNDRY étant toutes les deux détenues à 100 % par la société VENTANA, il n'y a pas eu lieu d'augmenter le capital de la société absorbante en rémunération de l'absorption par voie de fusion de la société absorbée ni de procéder à l'échange de titres de l'absorbante contre des titres de l'absorbée.

La contrepartie des apports a été inscrite en report à nouveau dans les comptes de NEXTEAM ARUDY FOUNDRY.

Lors de la fusion, l'actif net apporté de la société VENTANA HYBRID CASTING s'élevait à -418 030.96 € et décomposait comme suit :

-Terrains : valeur brute et nette 3430.00 €

-Constructions : valeur brute 403 418.43 €, amortissements 138 472.78 €, valeur nette 264 945.65 €

-Disponibilités : 11 242.32 €

-ACTIF TOTAL au 31/12/2021 : 279 617.97 €

-Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : 204 618.87 €

-Emprunts et dettes financières divers : 372 981.888 €

-Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 119 381.58 €

-Dettes fiscales et sociales : 666.60 €

PASSIF TOTAL au 31/12/2021 : 697 648.93 €

ACTIF NET APORTE au 31/12/2021 : 418 030.96 €

L'année 2022 a été marquée par la poursuite du conflit en Ukraine, une forte inflation (énergie, matières premières, salaires, transport) et les difficultés d'approvisionnement, le tout dans un contexte post-pandémique.

Au regard des incertitudes que le Groupe NEXTEAM a dû gérer et de leurs répercussions au quotidien, la société a maintenu ses efforts sur la performance opérationnelle et a porté une attention accrue sur les prix dans un contexte de hausse de l'inflation.

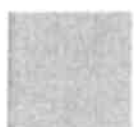
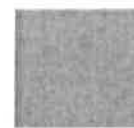
L'ensemble du personnel a été sensibilisé à prendre part, individuellement et collectivement aux actions qui servent ces objectifs.

Les dettes du groupe sont à taux fixe, par conséquent le groupe n'est pas exposé à une hausse des taux sur son endettement actuel.

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêt des états financiers par le Président, le 09 Mai 2023, nous n'avons pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- postérieurs à compter de la clôture :

# Bilan et Compte de résultat



NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fonds de commerce					
<b>TOTAL</b>					
RAPPEL : Fonds commercial				7 622	

# Immobilisations

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	237 200		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>237 200</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	105 702		
Constructions sur sol propre	4 064 093		4 155
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 793 208		17 367
Installations techniques et outillage industriel	10 955 367		284 486
Installations générales, agencements et divers	78 407		
Matériel de transport	3 389		13 283
Matériel de bureau, informatique et mobilier	630 408		7 196
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 894		457 367
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>18 639 467</b>		<b>783 854</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	117 623		769 027
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>117 623</b>		<b>769 027</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>18 994 290</b>		<b>1 552 881</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement			237 200	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>237 200</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			105 702	
Constructions sur sol propre			4 068 249	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 810 575	
Install. techn., matériel et out. industriels		67 842	11 172 010	
Inst. générales, agencements et divers			78 407	
Matériel de transport			16 671	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		7 251	630 352	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		8 893	457 367	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>83 986</b>	<b>19 339 334</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières	336 839		549 810	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>336 839</b>		<b>549 810</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>336 839</b>	<b>83 986</b>	<b>20 126 344</b>	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	227 857	1 720		229 578
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>227 857</b>	<b>1 720</b>		<b>229 578</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	57 411	7 274		64 685
Constructions sur sol propre	1 723 555	128 435		1 851 989
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 759 297	198 289		1 957 586
Installations techn. et outillage industriel	9 037 922	402 764	1 142	9 439 545
Inst. générales, agencements et divers	73 939	1 788		75 727
Matériel de transport	667	1 737		2 404
Mat. de bureau, informatique et mobil.	573 921	23 414	285	597 050
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>13 226 712</b>	<b>763 700</b>	<b>1 427</b>	<b>13 988 985</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 454 570</b>	<b>765 421</b>	<b>1 427</b>	<b>14 218 563</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 720		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 720</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	7 274		
Constructions sur sol propre	128 435		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	198 289		
Installations techniques et outillage industriel	402 764		
Installations générales, agencements et divers	1 788		
Matériel de transport	1 737		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 414		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>763 701</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>765 421</b>		

# État des Échéances des Créances et Dettes

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	100 000		100 000
Autres immobilisations financières	449 810		449 810
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>549 810</b>		<b>549 810</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 049 295	1 049 295	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	378 933	378 933	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	13 725	13 725	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	86 523	86 523	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>1 528 477</b>	<b>1 528 477</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>32 477</b>	<b>32 477</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 110 764</b>	<b>1 560 954</b>	<b>549 810</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	117 690	117 690		
- à plus d' 1 an à l'origine	4 353 679	1 380 630	2 971 517	1 532
Emprunts et dettes financières divers	1 192 999	1 192 999	(0)	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 437 239	2 437 239		
Personnel et comptes rattachés	510 642	510 642		
Sécurité sociale et autres organismes	486 990	486 990		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	667	667		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	428 662	428 662		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	115 942	115 942		
Groupe et associés				
Autres dettes	50 618	50 618		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	223 145	223 145		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>9 918 275</b>	<b>6 945 226</b>	<b>2 971 517</b>	<b>1 532</b>

# Provisions Inscrites au Bilan

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges	1 245 397	49 095	116 309	1 178 182
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	17 005	12 734	17 005	12 734
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	83 647	(0)	83 647	
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 346 049</b>	<b>61 829</b>	<b>216 961</b>	<b>1 190 916</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	269 058	340 957	426 313	183 702
Provisions sur comptes clients		(119 481)	(248 060)	
Autres provisions pour dépréciation		7 400		7 400
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>269 058</b>	<b>228 876</b>	<b>178 253</b>	<b>191 102</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 615 107</b>	<b>290 705</b>	<b>395 214</b>	<b>1 382 018</b>
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

# Ecart de Conversion sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances	12 461			
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation	348			(75)
Sur dettes sur immobilisations				
<b>TOTAL</b>	<b>12 809</b>			<b>(75)</b>
RAPPEL : Provision pour perte de change			<b>(12 734)</b>	

# Charges à Payer

JEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 664 483
Dettes fiscales et sociales	747 699
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	5 584
<b>TOTAL</b>	<b>2 417 766</b>

# Produits à Recevoir

JEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<p><b>Immobilisations financières</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances rattachées à des participations</li><li>Autres immobilisations financières</li></ul> <p><b>Créances</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances clients et comptes rattachés</li><li>Personnel</li><li>Organismes sociaux</li><li>État</li><li>Divers, produits à recevoir</li><li>Autres créances</li></ul> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p>	
<b>TOTAL</b>	

# Charges et Produits Constatés d'Avance

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	32 477	223 145
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>32 477</b>	<b>223 145</b>

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

EXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Pièces fonderie	14 969 552
Déchets	6 592
Outillages	735 510
Activités annexes	116 197

<b>TOTAL</b>	<b>15 827 850</b>
--------------	-------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	10 195 195
Export	5 632 655

<b>TOTAL</b>	<b>15 827 850</b>
--------------	-------------------

# Détail des Transferts de Charges

JEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant
Aides embaûche	31 750
refacturation OPCAIM	158
remboursement prévoyance	5 551
avantages en nature	921
pièces prises en charge par client	166 025
<b>TOTAL</b>	<b>204 405</b>

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

JEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
divers	35 320	
remboursement TIFCE	14 358	
produits cessions immobilisations	59 029	
reprise provisions	44 682	

<b>TOTAL</b>	<b>153 389</b>	
--------------	----------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VNC immobilisations	430	
provision pour risque et charge	15 400	
divers	18 510	

<b>TOTAL</b>	<b>34 340</b>	
--------------	---------------	--

# Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

JEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 22/05/23

Devise d'édition EURO

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
<b>Accroissements</b>	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
E Construction	5 397

**TOTAL DES ACCROISSEMENTS**

**5 397**

<b>Allègements</b>	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	
Autres :	
E Construction	4 989

**TOTAL DES ALLÈGEMENTS**

**4 989**

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

JEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(413 573)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	119 050	
Résultat comptable (hors participation)	(294 524)	

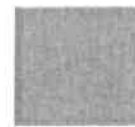
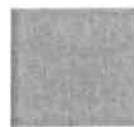
# Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

JEXTEAM ARUDY FOUNDRY

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	1 600 000			1 600 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	160 000			160 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	169 348	793 375		962 723
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau			418 031	(418 031)
Résultat de l'exercice	364 306	(298 403)	364 306	(298 403)
Subventions d'investissement	345 421		345 421	
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>2 639 075</b>	<b>494 972</b>	<b>1 127 758</b>	<b>2 006 289</b>

# Engagements financiers, autres informations



RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			72 711		72 711
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>			<b>72 711</b>		<b>72 711</b>

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice			1 457		1 457
<b>TOTAL</b>			<b>1 457</b>		<b>1 457</b>

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans			16 008 62 698		16 008 62 698
<b>TOTAL</b>			<b>78 706</b>		<b>78 706</b>

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans			727		727
<b>TOTAL</b>			<b>727</b>		<b>727</b>

Mont. pris en charge dans l'exercice			1 457		1 457
--------------------------------------	--	--	-------	--	-------

Rappel : Redevance de crédit bail					1 457
-----------------------------------	--	--	--	--	-------

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités (*)	673 562
Autres engagements donnés :	1 156 719
FDC CAISSE EPARGNE 2000 K€	1 120 840
FDC CIC 350 K€	35 879
<b>TOTAL</b>	<b>1 830 281</b>

(\*) Principales caractéristiques et hypothèses retenues (selon la Recommandation ANC 2013-02):

- Convention collective de la Métallurgie
- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : Déterminé en fonction d'une date de premier emploi et de la durée de référence propre à chaque individu
- Taux d'actualisation : 3,77 %
- Taux d'évolution des salaires : 3 %
- Taux de turn-over moyen : 3% pour les cadres et 1,5% pour les non cadres
- Probabilité de survie estimée sur la base de mortalité INSEE 2012-2014

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	3 438 034
PGE	3 438 034
<b>TOTAL</b>	<b>3 438 034</b>

<b>EFFECTIFS</b>	<b>Personnel salarié</b>	<b>Personnel mis à disposition de l'entreprise</b>
Cadres	25	
Agents de maîtrise et techniciens	47	
Employés		
Ouvriers	94	
	<b>TOTAL</b>	
	166	

# Composition du Capital Social

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	164030	9,75
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 en fin d'exercice	164030	



# Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 22/05/23  
 Devise d'édition EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	70 987		
Autres créances	13 008		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	529 754		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	692 926		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

# Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 22/05/23  
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
NEXTEAM	SAS	51 832 200	47200 MARMANDE

**GLOBAL EXPERTISE**

*Société d'Expertise Comptable  
Commissariat aux comptes  
SAS au capital de 79 968 Euros  
422 455 956 RCS PAU*

**1 Allée Montesquieu 64140 BILLERE**  
☎ 05.59.72.39.39 - Fax 05.59.72.39.40



**commissaire  
aux comptes**

**S.A.S NEXTEAM ARUDY FOUNDRY**

*SAS au capital de 1 600 000 Euros*

Zone Industrielle du Touya  
64260 ARUDY

---

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
*Exercice clos le 31 Décembre 2022*



## **GLOBAL EXPERTISE**

*Société d'Expertise Comptable  
Commissariat aux comptes  
SAS au capital de 79 968 Euros  
422 455 956 RCS PAU*

**1 Allée Montesquieu 64140 BILLERE**

☎ 05.59.72.39.39 - Fax 05.59.72.39.40

### **S.A.S. NEXTEAM ARUDY FOUNDRY**

SAS au capital de 1 600 000 Euros

ZI du Touya

64260 ARUDY

350 14 638 RCS OLORON

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos le 31 décembre 2022*

A l'associée unique de la société NEXTEAM ARUDY FOUNDRY,

### **Opinion**

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NEXTEAM ARUDY FOUNDRY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

---

#### ***Référentiel d'audit***

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

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



### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

### **Observation**

---

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note de l'annexe des comptes annuels « Charges et produits exceptionnels », résultant de l'harmonisation de la méthode comptable retenue pour le traitement des subventions publiques d'investissement, faisant suite au changement d'actionnaire. L'impact du changement de méthode à l'ouverture de l'exercice a été porté dans les capitaux propres, dans le compte « Autres réserves » au lieu du compte « Report à nouveau ».

### **Justification des appréciations**

---

En application des dispositions de l'article 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.

La société NEXTEAM ARUDY FOUNDRY a absorbé au cours de l'exercice la société VENTANA HYBRID CASTING. La société absorbante et la société absorbée sont détenues à 100% par la même société mère, la société VENTANA. S'agissant d'une fusion sans échange de titres, soumise au règlement ANC n°2019-6, nous avons vérifié le traitement comptable de la contrepartie des apports ;

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Nous avons vérifié la concordance avec la comptabilité des informations données dans l'annexe.

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.

### **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 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 L 441-6-1 du code de commerce.

### **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.

### **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 Billère, le 13 juin 2023



Pour GLOBAL EXPERTISE  
**Benoît SOULAS**  
*Commissaire aux Comptes*



## Bilan Actif

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

422 455 956 RCS-PAU

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	229 578	229 578		1 720
Fonds commercial	7 622	7 622		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>237 200</b>	<b>237 200</b>		<b>1 720</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	105 702	64 685	41 018	44 861
Constructions	6 878 824	3 809 575	3 069 249	3 109 504
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 172 010	9 439 545	1 732 466	1 917 444
Autres immobilisations corporelles	725 431	675 181	50 249	63 676
Immobilisations en cours	457 367		457 367	8 894
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>19 339 334</b>	<b>13 988 985</b>	<b>5 350 349</b>	<b>5 144 380</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	100 000		100 000	100 000
Autres immobilisations financières	449 810		449 810	17 623
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>549 810</b>		<b>549 810</b>	<b>117 623</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>20 126 344</b>	<b>14 226 186</b>	<b>5 900 159</b>	<b>5 263 723</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement	787 178	28 952	758 226	780 920
Stocks d'en-cours de production de biens	2 479 284	154 750	2 324 534	2 189 372
Stocks d'en-cours production de services				4 134
Stocks produits intermédiaires et finis	73 436		73 436	54 538
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>3 339 898</b>	<b>183 702</b>	<b>3 156 196</b>	<b>3 028 965</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	120 998		120 998	742
Créances clients et comptes rattachés	1 049 295		1 049 295	379 238
Autres créances	479 224	7 400	471 824	1 701 279
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>1 649 518</b>	<b>7 400</b>	<b>1 642 118</b>	<b>2 081 260</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 665 673		2 665 673	1 780 648
Charges constatées d'avance	32 477		32 477	55 642
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>2 698 151</b>		<b>2 698 151</b>	<b>1 836 290</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>7 687 566</b>	<b>191 102</b>	<b>7 496 464</b>	<b>6 946 515</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	12 809		12 809	900
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>27 826 720</b>	<b>14 417 288</b>	<b>13 409 432</b>	<b>12 211 138</b>

# Bilan Passif

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 1 600 000	1 600 000	1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	160 000	160 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	962 723	169 348
Report à nouveau	(418 031)	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(298 403)</b>	<b>364 307</b>
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>2 006 289</b>	<b>2 293 655</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		<b>345 421</b>
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 006 289</b>	<b>2 639 076</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques</b>	<b>1 190 916</b>	<b>1 262 401</b>
<b>Provisions pour charges</b>		<b>83 647</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 190 916</b>	<b>1 346 049</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	4 471 369	5 211 061
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 192 999	457 581
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>5 664 368</b>	<b>5 668 642</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	<b>294 545</b>	<b>13 403</b>
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 437 239	978 894
Dettes fiscales et sociales	1 426 295	1 298 056
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	115 942	33 636
Autres dettes	50 618	3 943
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>4 030 094</b>	<b>2 314 529</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>223 145</b>	<b>229 440</b>
<b>DETTES</b>	<b>10 212 152</b>	<b>8 226 013</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>	<b>75</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 409 432</b>	<b>12 211 138</b>

**GLOBAL EXPERTISE**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLÈRE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Compte de Résultat (Première Partie)

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	142 042	593 468	735 510	345 564
Production vendue de biens	9 643 304	4 943 974	14 587 278	13 401 295
Production vendue de services	409 849	95 212	505 062	398 199
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 195 196</b>	<b>5 632 655</b>	<b>15 827 851</b>	<b>14 145 058</b>
Production stockée			66 783	(304 009)
Production immobilisée				2 160
Subventions d'exploitation			94 937	212 804
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			702 345	844 338
Autres produits			114 460	167 587
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>16 806 376</b>	<b>15 067 937</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			315 632	164 860
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 062 689	1 635 770
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			20 773	(152 515)
Autres achats et charges externes			6 176 841	4 999 005
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>8 575 936</b>	<b>6 647 120</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>303 516</b>	<b>301 542</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			5 014 527	4 457 111
Charges sociales			2 095 998	1 910 952
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>7 110 525</b>	<b>6 368 063</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			765 422	742 349
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			374 652	730 737
Dotations aux provisions pour risques et charges			(8 705)	12 847
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>1 131 369</b>	<b>1 485 933</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>107 675</b>	<b>50 282</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>17 229 020</b>	<b>14 852 941</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(422 644)</b>	<b>214 996</b>

**GLOBAL EXPERTIC**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Moniesquieu - 64140 BILLETTE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Compte de Résultat (Seconde Partie)

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(422 644)</b>	<b>214 996</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	226 522	70 555
Reprises sur provisions et transferts de charges	900	5 751
Différences positives de change	85 138	100 717
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>312 560</b>	<b>177 024</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	12 734	900
Intérêts et charges assimilées	192 864	107 146
Différences négatives de change	97 892	12 261
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>303 490</b>	<b>120 308</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>9 071</b>	<b>56 716</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(413 573)</b>	<b>271 713</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	49 679	22 802
Produits exceptionnels sur opérations en capital	59 030	70 230
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 683	103 494
	<b>153 391</b>	<b>196 526</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 987	86 379
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	955	42 742
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	15 400	4 349
	<b>34 341</b>	<b>133 469</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>119 050</b>	<b>63 056</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	16 887	
Impôts sur les bénéfices	(13 008)	(29 538)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>17 272 328</b>	<b>15 441 487</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>17 570 731</b>	<b>15 077 180</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>(298 403)</b>	<b>364 307</b>

### GLOBAL EXPERTISE

Société d'Expertise Comptable

Commissaire aux Comptes

1 Allée Montesquieu - 64140 BILLÈRE

Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40

422 455 956 RCS PAU

# Règles & Méthodes Comptables

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23

L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un montant total du bilan de 13 409 432 €  
et dégage un résultat de (298 403) €

## Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

## Les nouvelles règles issues :

- les nouvelles règles issues du règlement de l'ANC 2016-07 (du 26 décembre 2016) ont été mises en application

Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.  
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

## Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans les coûts de production des immobilisations.

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

- Constructions	de 10 à 30	.....ans
- Agencements et aménagements des constructions	de 3 à 25	.....ans
- Installations techniques	de 5 à 25	.....ans
- Matériel et Outillage industriels	de 1 à 19	.....ans
- Matériel informatique	de 2 à 10	.....ans
- Matériel de transport	de 2 à 6	.....ans
- Mobilier	de 3 à 13	.....ans
- Logiciel	de 1 à 3	.....ans
- Aménagements et agencements divers	de 7 à 10	..... ans

## Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

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

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLEPE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire pondéré.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant :

les consommations, les charges directes & indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Ils sont valorisés en fonction du stade d'avancement de chaque pièce.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des en cours de production et de produits finis peut-être constatée pour :

-100% des articles liés à des pièces sans commande et sans vente au titre de l'exercice clos et des 2 exercices précédents,

-100% de la différence positive entre la valeur moyenne de l'en-cours et/ou du produit finis et son prix de vente,

-100 % de la valeur des pièces sans mouvements au delà du cycle moyen de production.

Il a été constaté une dépréciation des en-cours de production de 154 750 € dont 127 303 € d'en-cours toxiques au 31/12/2022.

Une provision pour dépréciation des stocks de matières premières peut être constatée pour :

-100% des articles sans mouvements au titre de l'exercice clos et des 2 exercices précédents,

-100% de la différence positive entre dernier prix d'achat et PMP (base de valorisation des stocks) des articles movimentés ayant un prix d'achat inférieur au PMP à la clôture de l'exercice.

Il a été constaté une dépréciation des stocks de matières premières de 28 952 € au 31/12/2022.

## Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Le risque de non paiement est analysé individuellement.

Une provision pour dépréciation est constituée afin de couvrir ce risque, sur la base du montant hors taxes dû.

## Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaieur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "Écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité.

## Provisions réglementées

Les provisions réglementées, quand elles existent, sont des amortissements dérogatoires .

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

## Provisions pour risques et charges

L'analyse par nature des provisions pour risques et charges est exposé en page 18 de la présente annexe.

Cependant nous pouvons citer les comptabilisations des provisions ci-après :

- provision pour risque de pollution des sols, elle a été maintenue à 1 030 000 €, ceci afin de couvrir le risque potentiel de pollution des sols lié à l'historique de la société.

- provision pour risque fournisseur dotée à hauteur de 80 400 €.

# Règles & Méthodes Comptables

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23

---

## Charges et produits exceptionnels

Cf. Feuille "Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles"

Les subventions d'investissement seront désormais comptabilisées en produits exceptionnels conformément à la méthode appliquée au sein du groupe.

Les subventions en cours d'amortissement au 31/12/2022 ont été soldées par le compte "autres réserves".

## Impôts sur les bénéfices et participation

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY est intégrée fiscalement à sa société mère VENTANA depuis le 1er janvier 2009.

GLOBAL EXPERT  
Société d'Expertise Comp  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLERIEUX  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Evènements significatifs :

- de l'exercice :

La société VENTANA HYBRID CASTING a fusionné avec la société NEXTEAM ARUDY FOUNDRY par décision du 30/12/2022 avec effet comptable et fiscal au 01/01/2022.

L'opération a porté sur la totalité des éléments d'actif et de passif de la société VENTANA HYBRID CASTING et a été placée sous le régime spécial des fusions, prévu à l'article 210 A du CGI.

Les sociétés VENTANA HYBRID CASTING et NEXTEAM ARUDY FOUNDRY étant toutes les deux détenues à 100 % par la société VENTANA, il n'y a pas eu lieu d'augmenter le capital de la société absorbante en rémunération de l'absorption par voie de fusion de la société absorbée ni de procéder à l'échange de titres de l'absorbante contre des titres de l'absorbée.

La contrepartie des apports a été inscrite en report à nouveau dans les comptes de NEXTEAM ARUDY FOUNDRY.

Lors de la fusion, l'actif net apporté de la société VENTANA HYBRID CASTING s'élevait à -418 030.96 € et décomposait comme suit :

-Terrains : valeur brute et nette 3430.00 €

-Constructions : valeur brute 403 418.43 €, amortissements 138 472.78 €, valeur nette 264 945.65 €

-Disponibilités : 11 242.32 €

-ACTIF TOTAL au 31/12/2021 : 279 617.97 €

-Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : 204 618.87 €

-Emprunts et dettes financières divers : 372 981.888 €

-Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 119 381.58 €

-Dettes fiscales et sociales : 666.60 €

PASSIF TOTAL au 31/12/2021 : 697 648.93 €

ACTIF NET APORTE au 31/12/2021 : 418 030.96 €

L'année 2022 a été marquée par la poursuite du conflit en Ukraine, une forte inflation (énergie, matières premières, salaires, transport et les difficultés d'approvisionnement, le tout dans un contexte post-pandémique.

Au regard des incertitudes que le Groupe NEXTEAM a dû gérer et de leurs répercussions au quotidien, la société a maintenu ses efforts sur la performance opérationnelle et a porté une attention accrue sur les prix dans un contexte de hausse de l'inflation.

L'ensemble du personnel a été sensibilisé à prendre part, individuellement et collectivement aux actions qui servent ces objectifs.

Les dettes du groupe sont à taux fixe, par conséquent le groupe n'est pas exposé à une hausse des taux sur son endettement actuel.

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêt des états financiers par le Président, le 09 Mai 2023, nous n'avons pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

**GLOBAL EXPERTISE**

Société d'Expertise Comptable

Commissaire aux Comptes

1 Allée Montesquieu - 64140 BILLÈRE

Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40

422 455 956 RCS PAU

- postérieurs à compter de la clôture :

# Fonds Commercial

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 15/05/23

Devise d'édition EURO

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fonds de commerce					
<b>TOTAL</b>					
RAPPEL : Fonds commercial				7 622	

**GLOBAL EXPERTIC**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLEPE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Immobilisations

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	237 200		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>237 200</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	105 702		
Constructions sur sol propre	4 064 093		4 155
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 793 208		17 367
Installations techniques et outillage industriel	10 955 367		284 486
Installations générales, agencements et divers	78 407		
Matériel de transport	3 389		13 283
Matériel de bureau, informatique et mobilier	630 408		7 196
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 894		457 367
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>18 639 467</b>		<b>783 854</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	117 623		769 027
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>117 623</b>		<b>769 027</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>18 994 290</b>		<b>1 552 881</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement			237 200	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>237 200</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			105 702	
Constructions sur sol propre			4 068 249	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 810 575	
Install. techn., matériel et out. industriels		67 842	11 172 010	
Inst. générales, agencements et divers			78 407	
Matériel de transport			16 671	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		7 251	630 352	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		8 893	457 367	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>83 986</b>	<b>19 339 334</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières	336 839		549 810	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>336 839</b>		<b>549 810</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>336 839</b>	<b>83 986</b>	<b>20 126 344</b>	

# Amortissements

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	227 857	1 720		229 578
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>227 857</b>	<b>1 720</b>		<b>229 578</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	57 411	7 274		64 685
Constructions sur sol propre	1 723 555	128 435		1 851 989
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 759 297	198 289		1 957 586
Installations techn. et outillage industriel	9 037 922	402 764	1 142	9 439 545
Inst. générales, agencements et divers	73 939	1 788		75 727
Matériel de transport	667	1 737		2 404
Mat. de bureau, informatique et mobil.	573 921	23 414	285	597 050
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>13 226 712</b>	<b>763 700</b>	<b>1 427</b>	<b>13 988 985</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 454 570</b>	<b>765 421</b>	<b>1 427</b>	<b>14 218 563</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 720		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 720</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	7 274		
Constructions sur sol propre	128 435		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	198 289		
Installations techniques et outillage industriel	402 764		
Installations générales, agencements et divers	1 788		
Matériel de transport	1 737		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 414		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>763 701</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			

**GLOBAL EXPERTISE**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLERE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>765 421</b>		
----------------------	----------------	--	--

# État des Échéances des Créances et Dettes

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	100 000		100 000
Autres immobilisations financières	449 810		449 810
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>549 810</b>		<b>549 810</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 049 295	1 049 295	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	378 933	378 933	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	13 725	13 725	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	86 523	86 523	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>1 528 477</b>	<b>1 528 477</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>32 477</b>	<b>32 477</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 110 764</b>	<b>1 560 954</b>	<b>549 810</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	117 690	117 690		
- à plus d' 1 an à l'origine	4 353 679	1 380 630	2 971 517	1 532
Emprunts et dettes financières divers	1 192 999	1 192 999	(0)	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 437 239	2 437 239		
Personnel et comptes rattachés	510 642	510 642		
Sécurité sociale et autres organismes	486 990	486 990		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	667	667		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	428 662	428 662		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	115 942	115 942		
Groupe et associés				
Autres dettes	50 618	50 618		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	223 145	223 145		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>9 918 275</b>	<b>6 945 226</b>	<b>2 971 517</b>	<b>1 532</b>

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILÈRE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Provisions Inscrites au Bilan

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges	1 245 397	49 095	116 309	1 178 182
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	17 005	12 734	17 005	12 734
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	83 647	(0)	83 647	
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 346 049</b>	<b>61 829</b>	<b>216 961</b>	<b>1 190 916</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	269 058	340 957	426 313	183 702
Provisions sur comptes clients		(119 481)	(248 060)	7 400
Autres provisions pour dépréciation		7 400		
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>269 058</b>	<b>228 876</b>	<b>178 253</b>	<b>191 102</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 615 107</b>	<b>290 705</b>	<b>395 214</b>	<b>1 382 018</b>
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

**GLOBAL EXPERTISE**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLERE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Ecart de Conversion sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances	12 461			
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation	348			(75)
Sur dettes sur immobilisations				
<b>TOTAL</b>	<b>12 809</b>			<b>(75)</b>
RAPPEL : Provision pour perte de change			<b>(12 734)</b>	

**GLOBAL EXPERTISE**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLERE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Charges à Payer

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 664 483
Dettes fiscales et sociales	747 699
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	5 584
<b>TOTAL</b>	<b>2 417 766</b>

**GLOBAL EXPERTISE**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLEDE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Produits à Recevoir

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<p><b>Immobilisations financières</b></p> <p>Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières</p> <p><b>Créances</b></p> <p>Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances</p> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p>	
<b>TOTAL</b>	

**GLOBAL EXPERTISE**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLET  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Charges et Produits Constatés d'Avance

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	32 477	223 145
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>32 477</b>	<b>223 145</b>

**GLOBAL EXPERTISE**  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLEPE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 15/05/23  
 Devise d'édition EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
<b>Capital social en fin d'exercice</b>					
Capital social	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	164030	164030	164030	164030	164030
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
<b>Opérations et résultats de l'exercice</b>					
Chiffres d'affaires hors taxes	15 827 851	14 145 058	12 977 828	17 438 244	13 672 323
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	321 457	901 279	739 431	1 289 734	588 196
Impôts sur les bénéfices	(13 008)	(29 538)	(60 921)	(91 023)	(83 878)
Participation des salariés due au titre de l'exercice	16 887				
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(298 403)	364 307	202 145	710 681	(17 802 9
Résultat distribué					
<b>Résultat par action</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	2	5	4	8	4
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(2)	2	1	4	(1)
Dividende attribué à chaque action					
<b>Effectif</b>					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	158	148	168	166	176
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 014 527	4 457 111	4 231 112	5 004 714	4 981 089
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 851 952	1 698 427	1 603 215	1 782 498	1 841 212

**GLOBAL EXPERTISE**  
 Société d'Expertise Comptable  
 Commissaire aux Comptes  
 1 Allée Montesquieu - 64140 BILLÈRE  
 Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
 422 455 956 RCS PAU

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Pièces fonderie	14 969 552
Déchets	6 592
Outillages	735 510
Activités annexes	116 197
<b>TOTAL</b>	<b>15 827 850</b>

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	10 195 195
Export	5 632 655
<b>TOTAL</b>	<b>15 827 850</b>

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLÈRE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Détail des Transferts de Charges

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant
Aides embaûche	31 750
refacturation OPCAİM	158
remboursement prévoyance	5 551
avantages en nature	921
pièces prises en charge par client	166 025
<b>TOTAL</b>	<b>204 405</b>

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLEPERE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
divers	35 320	
remboursement TIFCE	14 358	
produits cessions immobilisations	59 029	
reprise provisions	44 682	

<b>TOTAL</b>	<b>153 389</b>	
--------------	----------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VNC immobilisations	430	
provision pour risque et charge	15 400	
divers	18 510	

<b>TOTAL</b>	<b>34 340</b>	
--------------	---------------	--

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLÈRE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

## Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 15/05/23

Devise d'édition EURO

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
<b>Accroissements</b>	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
E Construction	5 397

<b>TOTAL DES ACCROISSEMENTS</b>	<b>5 397</b>
---------------------------------	--------------

<b>Allègements</b>	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	
Autres :	
E Construction	4 989

GLOBAL EXPERTISE  
 Société d'Expertise Comptable  
 Commissaire aux Comptes  
 1 Allée Montesquieu - 64140 BILLEHE  
 Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
 422 455 956 RCS PAU

<b>TOTAL DES ALLÈGEMENTS</b>	<b>4 989</b>
------------------------------	--------------

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

## Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(413 573)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	119 050	
Résultat comptable (hors participation)	(294 524)	

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLÈRE  
Tél. 05 59 72 33 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Tableau de variation des capitaux propres

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	1 600 000			1 600 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	160 000			160 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	169 348	793 375		962 723
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau			418 031	(418 031)
Résultat de l'exercice	364 306	(298 403)	364 306	(298 403)
Subventions d'investissement	345 421		345 421	
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>2 639 075</b>	<b>494 972</b>	<b>1 127 758</b>	<b>2 006 289</b>

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLÈRE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Crédit-Bail

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 15/05/23  
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			72 711		72 711
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>			<b>72 711</b>		<b>72 711</b>

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice			1 457		1 457
<b>TOTAL</b>			<b>1 457</b>		<b>1 457</b>

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans			16 008 62 698		16 008 62 698
<b>TOTAL</b>			<b>78 706</b>		<b>78 706</b>

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans			727		727
<b>TOTAL</b>			<b>727</b>		<b>727</b>

Mont. pris en charge dans l'exercice			1 457		1 457
--------------------------------------	--	--	-------	--	-------

Rappel : Redevance de crédit bail					1 457
-----------------------------------	--	--	--	--	-------

CLERMONT EXPERTISE  
 Société d'Expertise Comptable  
 Commissaire aux Comptes  
 1 Allée Montesquieu - 64140 BILLETTE  
 Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
 422 455 956 RCS PAU

# Engagements Financiers

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités (*)	673 562
Autres engagements donnés :	1 156 719
FDC CAISSE EPARGNE 2000 K€	1 120 840
FDC CIC 350 K€	35 879
<b>TOTAL</b>	<b>1 830 281</b>

(\*) Principales caractéristiques et hypothèses retenues (selon la Recommandation ANC 2013-02):

- Convention collective de la Métallurgie
- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : Déterminé en fonction d'une date de premier emploi et de la durée de référence propre à chaque individu
- Taux d'actualisation : 3,77 %
- Taux d'évolution des salaires : 3 %
- Taux de turn-over moyen : 3% pour les cadres et 1.5% pour les non cadres
- Probabilité de survie estimée sur la base de mortalité INSEE 2012-2014

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	3 438 034
PGE	3 438 034
<b>GLOBAL EXPERTISE</b> Société d'Expertise Comptable Commissaire aux Comptes 1 Allée Montesquieu - 64140 BILLEPE Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40 422 455 956 RCS PAU	
<b>TOTAL</b>	<b>3 438 034</b>



## Composition du Capital Social

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	164030	9,75
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 en fin d'exercice	164030	

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLASSE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Liste des Filiales et Participations

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 15/05/23

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<p><b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b></p> <p>1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)</p>          <p>2. participations (10 à 50% du capital détenu)</p>          <p><b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b></p> <p>1. filiales non reprises en A:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- françaises</li>       <li>- étrangères</li></ul>       <p>2. participations non reprises en A:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- françaises</li>       <li>- étrangères</li></ul>			

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLERIEUX  
Tél. 05 59 72 59 39 - Fax 05 59 72 59 40  
422 455 956 RCS PAU

# Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 15/05/23  
 Devise d'édition EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	70 987		
Autres créances	13 008		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	529 754		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	692 926		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

GLOUVAL EXPERTISE  
 Société d'Expertise Comptable  
 Commissaire aux Comptes  
 1 Allée Montesquieu - 64140 BILLERIE  
 Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
 422 455 956 RCS PAU

## Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 15/05/23  
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
NEXTEAM	SAS	51 832 200	47200 MARMANDE

GLOBAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable  
Commissaire aux Comptes  
1 Allée Montesquieu - 64140 BILLEPE  
Tél. 05 59 72 39 39 - Fax 05 59 72 39 40  
422 455 956 RCS PAU

# Bilan Actif

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

47 rue du Toaya  
64260 ARUDY  
350 164 638 RCS PAU

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 29/04/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	229 578	229 578		1 720
Fonds commercial	7 622	7 622		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>237 200</b>	<b>237 200</b>		<b>1 720</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	105 702	64 685	41 018	44 861
Constructions	6 878 824	3 809 575	3 069 249	3 109 504
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 172 010	9 439 545	1 732 466	1 917 444
Autres immobilisations corporelles	725 431	675 181	50 249	63 676
Immobilisations en cours	457 367		457 367	8 894
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>19 339 334</b>	<b>13 988 985</b>	<b>5 350 349</b>	<b>5 144 380</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	100 000		100 000	100 000
Autres immobilisations financières	449 810		449 810	17 623
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>549 810</b>		<b>549 810</b>	<b>117 623</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>20 126 344</b>	<b>14 226 186</b>	<b>5 900 159</b>	<b>5 263 723</b>

<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement	787 178	28 952	758 226	780 920
Stocks d'en-cours de production de biens	2 479 284	154 750	2 324 534	2 189 372
Stocks d'en-cours production de services				4 134
Stocks produits intermédiaires et finis	73 436		73 436	54 538
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>3 339 898</b>	<b>183 702</b>	<b>3 156 196</b>	<b>3 028 965</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	120 998		120 998	742
Créances clients et comptes rattachés	1 049 295		1 049 295	379 238
Autres créances	479 224	7 400	471 824	1 701 279
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>1 649 518</b>	<b>7 400</b>	<b>1 642 118</b>	<b>2 081 260</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 665 673		2 665 673	1 780 648
Charges constatées d'avance	32 477		32 477	55 642
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>2 698 151</b>		<b>2 698 151</b>	<b>1 836 290</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>7 687 566</b>	<b>191 102</b>	<b>7 496 464</b>	<b>6 946 515</b>

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	12 809		12 809	900

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>27 826 720</b>	<b>14 417 288</b>	<b>13 409 432</b>	<b>12 211 138</b>
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

# Bilan Passif

NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 29/04/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 1 600 000	1 600 000	1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	160 000	160 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	962 723	169 348
Report à nouveau	(418 031)	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(298 403)</b>	<b>364 307</b>
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>2 006 289</b>	<b>2 293 655</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		345 421
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 006 289</b>	<b>2 639 076</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	1 190 916	1 262 401
Provisions pour charges		83 647
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 190 916</b>	<b>1 346 049</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 471 369	5 211 061
Emprunts et dettes financières divers	1 192 999	457 581
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>5 664 368</b>	<b>5 668 642</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	294 545	13 403
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 437 239	978 894
Dettes fiscales et sociales	1 426 295	1 298 056
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	115 942	33 636
Autres dettes	50 618	3 943
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>4 030 094</b>	<b>2 314 529</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	223 145	229 440
<b>DETTES</b>	<b>10 212 152</b>	<b>8 226 013</b>
Ecarts de conversion passif	75	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 409 432</b>	<b>12 211 138</b>

## NEXTEAM ARUDY FOUNDRY

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 600 000 €  
Siège social : 47 rue du Touya – 64260 ARUDY  
350 164 638 RCS PAU

---

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

### PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

#### DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Associée unique décide l'affectation suivante du report à nouveau antérieur de - 418.030,96 € et du résultat net comptable de l'exercice de - 298.402,97 € :

#### Origine

- Report à nouveau : .....	-418.030,96 €
- Résultat de l'exercice : perte de .....	-298.402,97 €

#### Affectation

- Autres réserves .....	-716.433,93 €	
ainsi ramenées de 962.722,66 € à 246.288,73 €		
<b>Totaux</b>	<b>-716.433,93 €</b>	<b>-716.433,93 €</b>

L'Associée unique, afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de l'absence de dividendes distribués au titre des trois derniers exercices.

#### ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par les décisions de l'associée unique du 14 juin 2023.

Copie certifiée conforme

