

NEW IMAGING TECHNOLOGIES - NIT

Société par actions simplifiée au capital de 1 171 645 euros
Siège social : 1 Impasse La Noisette - ZA des Godets, 91370 VERRIERES LE BUISSON
494 135 841 RCS EVRY

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : NEW IMAGING TECHNOLOGIES
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 494 135 841 RCS EVRY

Représentée par : Monsieur Pierre POTET, agissant en qualité de Président

étant dûment habilité par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022 ¹:

- Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve
- Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves
- Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes
- Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes
- Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Pierre POTET

NEW IMAGING TECHNOLOGIES SAS
1 IMPASSE DE LA NOISETTE - BP 426
91370 VERRIERES LE BUISSON - FRANCE
33 (0)1 64 47 88 58
RCS EVRY : 494 135 841



¹ ***Cocher la case correspondante***

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	162 913	154 248	8 664	7 082
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 063 041	892 206	170 835	195 762
Autres immobilisations corporelles	189 496	157 536	31 960	33 389
Immobilisations en cours	664 749		664 749	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45 709		45 709	19 824
TOTAL (I)	2 125 907	1 203 990	921 916	256 057
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	775 281		775 281	347 738
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	372 788		372 788	227 572
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	122 059		122 059	29 734
Créances				
Clients et comptes rattachés	473 300		473 300	536 756
Autres	493 240		493 240	380 348
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	2 919 640	830	2 918 810	1 970 754
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	512 716		512 716	916 526
Charges constatées d'avance	121 289		121 289	113 587
TOTAL (II)	5 790 313	830	5 789 483	4 523 017
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 916 219	1 204 820	6 711 399	4 779 074

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 1 171 645	1 171 645	234 329
Prime d'émission, de fusion, d'apport		1 524 231	2 461 547
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		23 433	12 737
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées		394 147	3 226 454
- Autres réserves			
Report à nouveau			-3 618 488
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		995 760	796 876
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	4 109 215	3 113 455
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 524 529	1 050 000
Emprunts et dettes financières diverses		61 000	61 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		93 085	109 840
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		365 684	234 381
Dettes fiscales et sociales		408 801	201 706
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		143 085	8 692
Autres dettes		6 000	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	2 602 184	1 665 618
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	6 711 399	4 779 074
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

NEW IMAGING TECHNOLOGIES - NIT

Société par actions simplifiée au capital de 1 171 645 euros
Siège social : 1 Impasse La Noisette - ZA des Godets, 91370 VERRIERES LE BUISSON
494 135 841 RCS EVRY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUIN 2023

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 995 759,93 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	995 759,93 euros
A la réserve légale qui se trouve ainsi intégralement dotée	93 731,60 euros
Le solde, soit En totalité au compte "autres réserves".	902 028,33 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 4 109 215,18 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

*Cette résolution est adoptée par 100% voix ayant voté pour, 0%
voix ayant voté contre et 0% voix s'étant abstenues.*

Certifié conforme
Le Président
Pierre POTET



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 6 711 399 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 995 760 Euros.

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

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).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

1 - Inflation :

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021, une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières et des produits manufacturés. Elle s'est accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022.

Cette hausse n'a toutefois pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise.

2 - Subventions :

La société a bénéficié de 572 K€ de subventions d'exploitation au cours de l'exercice 2022.

Détail des subventions :

- BPI France : 366 K€ pour solde du projet HSWIR
- DGFIP : 174 K€ au titre du projet S3FHD
- ANR : 30 K€ pour solde du projet POLNOR
- BUSINESS FRANCE : 2 K€ au titre de subventions d'exploitation diverses

3 - Augmentation du capital social :

L'Assemblée Générale Extraordinaire du 11 mai 2022, selon la dixième résolution, a décidé d'augmenter le capital social de la Société de 937 316 € par incorporation directe au capital de cette somme prélevée sur la prime d'émission figurant au passif du dernier bilan approuvé à cette même date.

Le capital social s'élève à 1 171 645 € à la clôture de l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement notoire relevé à la date d'arrêté des présents comptes.

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations en cours

Les dépenses comptabilisées pour 2022 s'élèvent à 665 K€ et s'inscrivent dans le cadre d'un investissement d'un local dédié à la Recherche & le Développement.

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.

- Concessions, logiciels et brevets 3 à 5 ans,
- Installations techniques 5 à 10 ans,
- Installations générales 10 ans,
- Matériel et outillage 3 à 5 ans,
- Matériel informatique 3 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 3 à 5 ans,
- Mobilier 5 à 10 ans.

Les acquisitions consenties dans le cadre de projets définis et subventionnés sont, contrairement aux durées susmentionnées, amorties selon les durées des projets auxquelles elles sont rattachées.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'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.

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 ou partiellement.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 9 600 € hors taxe.

Crédit d'impôt recherche

Il a été comptabilisé un crédit d'impôt recherche d'un montant de 222 833 € au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Ce crédit d'impôt sera remboursé en 2023.

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 selon les modalités de l'ANC 2021 sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022 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),
- taux d'actualisation retenu de 3.65%
- taux de croissance des salaires : 1% pour les cadres, 2% pour les non cadres
- taux de rotation du personnel : 2%
- table de mortalité : TG05

Aucune provision n'a été comptabilisée au 31/12/2022.

Le montant des engagements d'indemnité de départ à la retraite à la clôture de l'exercice s'élève à 76 543 €.

Bon de créateurs d'entreprises

AGE 30/06/2009 :

Autorisation au Directoire d'émettre à titre gratuit et d'attribuer à M. ARION 1 125 BCE 2009-01 lui permettant de souscrire à tout moment pendant un délai de 10 ans, du 01/07/2009 au 30/06/2019, sous condition que le titulaire du droit soit toujours salarié à la date d'exercice, à une action au prix unitaire d'un euro de nominal, majoré d'une prime d'émission unitaire de 12.333 euros.

Faute d'avoir exercé ce droit à la date du 30/06/2019, chaque bon sera caduc.

AGE 31/08/2010 :

Autorisation au Directoire d'émettre à titre gratuit et d'attribuer à M. ARION 3 267 BSPCE-BA donnant chacun droit à la souscription d'une action ordinaire de un euro de valeur nominale émise au prix unitaire de 18.60 euros (PE 17.60 euros par action), les bons ne pourront plus être exercés à l'issue d'une période de 10 ans à compter de leur attribution. Ceux non exercés au 30/08/2020 seront définitivement caducs.

BSPCE PA intuitu personae (donc incessibles).

Condition d'être salarié ou dirigeant (fiscalement assimilé à un salarié) à la date d'exercice.

AGE 26/04/2012 :

Autorisation d'émettre à titre gratuit et d'attribuer 2 850 BSPCE recrutements 2012 - le directoire a attribué les bons aux personnes suivantes :

- 1 000 à Mme CARMONA
- 1 850 à M. LAURONT

Chaque bon donnant chacun droit à la souscription d'une action ordinaire de un euro émise au prix unitaire de 23.25 euros (PE 22.25 euros par action). Les bons ne pourront plus être exercés à l'issue d'une période de 10 ans à compter de leur attribution.

Conditions : être salarié ou dirigeant (fiscalement assimilé à un salarié) à la date d'exercice.

Ceux non exercés au 07/07/2022 seront définitivement caducs.

L'autorisation prendra fin et les BSPCE qui n'auraient pas encore été attribués par le directoire seront automatiquement caducs à la plus prochaine des dates suivantes : le 31/12/2013 ou la date à laquelle les conditions prévues à l'article 163 bis G du CGI cesseraient d'être satisfaites (la société doit être : une SA innovante soumise à l'IS, immatriculée depuis moins de 15 ans à la date d'attribution des BSPCE, détenue au moins à 25% par des personnes physiques ou personnes morales détenues par des personnes physiques depuis son immatriculation).

Le 29/03/2018, M LAURONT a quitté la société et n'a pas converti ses 1 850 BSPCE. Ces derniers sont donc devenus caducs.

Renonciation, par Assemblée Générale Extraordinaire du 30/06/2021, de Madame Anne-Olivia CARMONA à l'exercice de ses 1 000 BSPCE recrutement 2012.

AGE 30/04/2014 :

Autorisation d'émettre à titre gratuit et d'attribuer 4 200 BSPCE 2014 et de les attribuer à M. NI Yang, actionnaire et membre du directoire.

Chaque BSPCE, strictement personnel, est incessible et donne droit de souscrire, à tout moment dans un délai de 10 ans à compter de ce jour, sous condition que le titulaire d'un droit soit toujours salarié ou dirigeant à la date d'exercice, une action au prix unitaire d'un (1.00) euro de nominal, majoré d'une prime d'émission de VINGT DEUX euros et VINGT CINQ centimes (22.25 euros). Faute d'avoir exercé ce droit dans le délai susmentionné, chaque bon sera caduc.

Le 01/06/2020 M. NI Yang n'étant plus salarié de la société, ces BSPCE sont donc de fait devenus caducs.

AGE 23/06/2016 :

Autorisation d'émettre à titre gratuit et d'attribuer 3 000 BSPCE recrutements 2016 et de les attribuer à Mr COURSAGET François, responsable opérationnel.

Chaque BSPCE, strictement personnel, est incessible et donne droit de souscrire, à tout moment dans un délais de 10 ans à compter de ce jour, sous condition que le titulaire d'un droit soit toujours salarié ou dirigeant à la date d'exercice, une action au prix unitaire d'un (1.00) euro de nominal, majoré d'une prime d'émission de TRENTE euros (30.00). Faute d'avoir exercé ce droit dans le délai susmentionné, chaque bon sera caduc.

Renonciation, par Assemblée Générale Extraordinaire du 30/06/2021, de Monsieur François COURSAGET à l'exercice de ses 3 000 BSPCE recrutement 2016.

AGE 30/11/2017 :

Autorisation d'émettre à titre gratuit et d'attribuer 6 000 BSPCE recrutements 2017 et de les attribuer à :

- M. COURSAGET François, à hauteur de 3 000 BSPCE
- Mme CARMONA Anne-Olivia, à hauteur de 2 000 BSPCE
- M. NI Yang, à hauteur de 1 000 BSPCE.

Chaque BSPCE, strictement personnel, est incessible et donne droit de souscrire, à tout moment dans un délai de quatre (4) ans à compter de ce jour, sous condition que le titulaire d'un droit soit toujours salarié ou dirigeant à la date d'exercice, une action au prix unitaire d'un (1.00) euro de nominal, majoré d'une prime d'émission de TRENTE euros (30.00). Faute d'avoir exercé ce droit dans le délai susmentionné, chaque bon sera caduc.

L'attributaire aura au préalable signé un engagement contractuel "Mini Pacte", précisant notamment ses droits et obligations concernant le transfert de ses titres.

Le 01/06/2020 M. NI Yang n'étant plus salarié de la société, ses BSPCE sont donc de fait devenus caducs.

Renonciation, par Assemblée Générale Extraordinaire du 30/06/2021, de Monsieur François COURSAGET à l'exercice de ses 3 000 BSPCE recrutement 2017.

Renonciation, par Assemblée Générale Extraordinaire du 30/06/2021, de Madame Anne-Olivia CARMONA à l'exercice de ses 1 000 BSPCE recrutement 2017.

AGE 07/05/2019 :

· Prorogation des 1 125 "BCE 2009-01" de Mr ARION (arrivant à échéance le 30/06/2019) pour une durée de 5 ans soit au 30/06/2024. Faute d'avoir exercé ce droit à la date ci-avant mentionnée, chaque bon sera caduc.

Renonciation, par Assemblée Générale Extraordinaire du 30/06/2021, de Monsieur Bogdan ARION à l'exercice de ces 1 125 BCE 2009-01.

· Prorogation d'une durée de 5 ans de la date limite d'exercice des 3 267 "BSPCE BA" de Mr ARION (arrivant à échéance le 30/08/2020). Faute d'avoir exercé ce droit, chaque bon sera caduc au 30/08/2025.

Renonciation, par Assemblée Générale Extraordinaire du 30/06/2021, de Monsieur Bogdan ARION à l'exercice de ces 3 267 BSPCE-BA.

AGE 30/06/2021 :

Émission à titre gratuit de 30 600 BSPCE2021 donnant droit à la souscription d'un maximum de 30 600 actions de la Société d'une valeur nominale unitaire de 1 euro, représentant une augmentation de capital d'un montant nominal maximum de 30 600 euros.

Chaque BSPCE2021 donnera le droit de souscrire une action nouvelle de la Société au prix unitaire de 14 euros par action. Soit une prime d'émission de 13 euros par action nouvelle.

Ces BSPCE2021 sont attribués au profit des salariés de la Société suivants :

- ZHU Yiming à hauteur de 2 000 BSPCE
- ARION Bogdan à hauteur de 6 000 BSPCE
- GRANGER Frédéric à hauteur de 2 100 BSPCE
- NOGUIER Vincent à hauteur de 2 100 BSPCE
- CARMONA Anne-Olivia à hauteur de 3 500 BSPCE
- COURSAGET François à hauteur de 4 000 BSPCE
- TULAZA Régis à hauteur de 3 000 BSPCE
- SCHWEITZER CHAPUT Martin à hauteur de 1 800 BSPCE
- DU TERTRE Martin à hauteur de 1 600 BSPCE
- HOANG Duong à hauteur de 1 000 BSPCE
- DUFOUR Basile à hauteur de 1 200 BSPCE
- SARAHYVA PARAHYBA Victor à hauteur de 1 600 BSPCE
- CHATARD Aurélien à hauteur de 700 BSPCE

Ceux non exercés au 19/11/2031 seront définitivement caducs.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	17	14
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	2
Ouvriers		
TOTAL	20	16

Commentaire

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	234 329	1.00000	234 329
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)	234 329	5.00000	1 171 645

Commentaire

L'Assemblée Générale Extraordinaire du 11 mai 2022, selon la dixième résolution, a décidé d'augmenter le capital social de la Société de 937 316 € par incorporation directe au capital de cette somme prélevée sur la prime d'émission figurant au passif du dernier bilan approuvé à cette même date.

Le capital social s'élève à 1 171 645 € à la clôture de l'exercice.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		164 396		4 200
	TOTAL	164 396		4 200
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		1 248 404		110 892
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		8 124		1 540
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		175 257		12 364
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				664 749
Avances et acomptes				
	TOTAL	1 431 785		789 545
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		19 824		26 525
	TOTAL	19 824		26 525
	TOTAL GENERAL	1 616 005		820 270
Cadre B				
		Diminutions	Valeur brute des immo	Réévalua. légale ou éval.
	Virement	Cession	en fin d'exercice	par mise en équival.
				Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		5 683	162 913	
	TOTAL	5 683	162 913	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		296 256	1 063 041	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			9 663	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		7 789	179 833	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				664 749
Avances et acomptes				
	TOTAL	304 045	1 917 285	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		640	45 709	
	TOTAL	640	45 709	
	TOTAL GENERAL	310 368	2 125 907	

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						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		157 314	2 618	5 683	154 248	
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	157 314	2 618	5 683	154 248	
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel		1 052 642	135 819	296 255	892 206	
Installations générales, agencements et aménagements divers		3 182	578		3 760	
Matériel de transport		1 359	351		1 710	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		145 452	14 403	7 789	152 066	
Emballages récupérables et divers						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 202 634	151 151	304 043	1 049 742	
	TOTAL GÉNÉRAL	1 359 948	153 769	309 727	1 203 990	
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 Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
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, agenc. 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	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 créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	45 709		45 709
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	473 300	473 300	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 094	1 094	
Impôts sur les bénéfices	222 833	222 833	
Taxe sur la valeur ajoutée	244 862	244 862	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	24 451	24 451	
Charges constatées d'avance	121 289	121 289	
	TOTAL	1 133 537	1 087 829
			45 709

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 524 529	402 414	1 122 115	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	61 000		61 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	365 684	365 684		
Personnel et comptes rattachés	119 963	119 963		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	171 228	171 228		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	96 960	96 960		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 650	20 650		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	143 085	143 085		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	6 000	6 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	2 509 099	1 325 984	1 183 115

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

325 471

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	3 113 455
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	3 113 455
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	3 113 455
Variations du capital social	937 316
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	-937 316
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	10 696
Variations des réserves réglementées	-2 832 307
Variations du report à nouveau	3 618 488
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-796 876
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	3 113 455
Résultat de l'exercice	995 760
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	4 109 215

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	76 543
TOTAL	
	76 543

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	811 000	811 000	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Total	811 000	811 000

Fonds commercial

	Montant
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
	TOTAL

Commentaire

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
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 094.29	103 636.75
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	5 015.08	
TOTAL	6 109.37	103 636.75

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 094.29	103 636.75
438700 Produits a recevoir	1 094.29	340.37
468700 Produits a recevoir		103 296.38
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	5 015.08	
518700 Interets à recevoir	5 015.08	
TOTAL	6 109.37	103 636.75

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
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 706.07	32 848.34
Dettes fiscales et sociales	157 278.45	105 011.64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000.00	
TOTAL	245 984.52	137 859.98

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 706.07	32 848.34
408100 Fournisseurs NP DIVERS	52 209.07	16 981.94
408102 Fnp hono comptabilite	4 200.00	4 226.40
408104 Fnp hono juridiques	2 160.00	2 040.00
408105 Fnp hono cac	10 560.00	9 600.00
408111 Fnp assurance	13 577.00	
Dettes fiscales et sociales	157 278.45	105 011.64
428200 Dettes provis. pr congés à payer	79 032.41	57 157.60
428600 Interessement à payer	36 183.16	16 186.26
438200 Charges sociales s/congés à payer	36 798.93	25 594.24
448601 Taxe apprentissage a payer	255.67	1 509.47
448602 Form continue a payer	516.28	1 811.07
448605 Cfe à payer	4 492.00	2 753.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000.00	
468600 Solde Prime commerciale	6 000.00	
TOTAL	245 984.52	137 859.98

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	121 289	113 587
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	121 289	113 587

Variation détaillée des stocks et en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
	31/12/2022	01/01/2022	Montant	%
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	775 281	347 738	427 543	122.95
Autres approvisionnements				
	TOTAL	775 281	347 738	427 543 122.95
Production				
Produits intermédiaires	185 898	104 806	81 092	77.37
Produits finis	186 890	122 766	64 124	52.23
Produits résiduels				
Autres				
	TOTAL	372 788	227 572	145 216 63.81
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
	TOTAL			
Production stockée (ou déstockage de production)	1 148 069	575 310	572 759	99.56