

RCS : EVRY  
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 02368  
Numéro SIREN : 410 072 532  
Nom ou dénomination : IMAGINE OPTIC

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2022 sous le numéro de dépôt 14467

IMAGINE OPTIC

18 RUE CHARLES DE GAULLE

91400 ORSAY

## **BILAN AU 31 DECEMBRE 2021**

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

***ENTREPRISE ON DEMAND MASTER***

*13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	59 605	59 605				
	Concessions, brevets et droits similaires	32 390	32 390				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	113 573	96 558	17 015	9 583	7 433	77.56
	Avances et acomptes	5 113		5 113	11 680	6 568	56.23
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 277 201	937 204	339 997	209 754	130 243	62.09
	Autres immobilisations corporelles	446 360	321 511	124 849	158 190	33 341	21.08
	Immobilisations en cours	96 627		96 627	75 368	21 259	28.21
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	28 327		28 327	28 327			
Créances rattachées à des participations	415 249		415 249	122 732	292 517	238.34	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	17 213		17 213	17 213			
<b>Total II</b>	<b>2 491 657</b>	<b>1 447 267</b>	<b>1 044 390</b>	<b>632 847</b>	<b>411 543</b>	<b>65.03</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	828 227		828 227	581 872	246 355	42.34
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	324 924		324 924	240 771	84 153	34.95
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	33 309		33 309		33 309	
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	1 724 129		1 724 129	1 385 953	338 175	24.40
	Autres créances	3 053 668		3 053 668	3 078 834	25 167	0.82
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	226		226	226			
Disponibilités	814 691		814 691	2 190 976	1 376 285	62.82	
Charges constatées d'avance (3)	31 817		31 817	17 679	14 138	79.97	
<b>Total III</b>	<b>6 810 990</b>		<b>6 810 990</b>	<b>7 496 311</b>	<b>685 321</b>	<b>9.14</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>9 302 647</b>	<b>1 447 267</b>	<b>7 855 380</b>	<b>8 129 158</b>	<b>273 778</b>	<b>3.37</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

432 462

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 90 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	90 000		90 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	9 000		9 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	4 750 578		4 877 331		126 753	2.60
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	356 728		126 753		483 481	381.44	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
<b>Total I</b>	5 206 306		4 849 578		356 728	7.36	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	58 620		158 556		99 936	63.03
<b>Total III</b>		58 620		158 556		99 936	63.03
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses  Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  <b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	700 000 1 288		709 385 1 227		9 385 61	1.32 5.00
		571 069 548 976		257 083 536 777		313 986 12 199	122.13 2.27
		7 150		157 617		150 467	95.46
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	759 182		1 458 936		699 753	47.96
<b>Total IV</b>		2 587 666		3 121 025		533 359	17.09
	Ecart de conversion passif (V)	2 789				2 789	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		7 855 380		8 129 158		273 778	3.37

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

1 988 480      2 334 440

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	4 801 499	100.00	3 800 175	100.00	1 001 324	26.35
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	4 632 907	96.49	3 539 392	93.14	1 093 514	30.90
+ Production stockée ou déstockage	84 153	1.75	165 253	4.35	81 100	49.08
+ Production immobilisée	84 439	1.76	95 529	2.51	11 090	11.61
<b>Production de l'exercice</b>	4 801 499	100.00	3 800 175	100.00	1 001 324	26.35
- Matières premières, approvisionnements consommés	1 253 626	26.11	1 190 653	31.33	62 973	5.29
- Sous traitance directe	197 389	4.11	43 135	1.14	154 254	357.61
<b>Marge brute de production</b>	3 350 484	69.78	2 566 386	67.53	784 098	30.55
<b>Marge brute globale</b>	3 350 484	69.78	2 566 386	67.53	784 098	30.55
- Autres achats + charges externes	713 546	14.86	607 351	15.98	106 195	17.48
<b>Valeur ajoutée</b>	2 636 938	54.92	1 959 035	51.55	677 903	34.60
+ Subventions d'exploitation	786 515	16.38	729 118	19.19	57 397	7.87
- Impôts, taxes et versements assimilés	90 649	1.89	110 405	2.91	19 757	17.89
- Salaires du personnel	2 274 664	47.37	2 098 267	55.22	176 397	8.41
- Charges sociales du personnel	969 243	20.19	850 691	22.39	118 553	13.94
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	88 897	1.85	371 210	9.77	460 106	123.95
+ Autres produits de gestion courante	1 264	0.03	330	0.01	934	282.96
- Autres charges de gestion courante	57 374	1.19	32 469	0.85	24 905	76.71
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 913	0.06	24 008	0.63	21 095	87.87
- Dotations aux amortissements	215 108	4.48	164 345	4.32	50 763	30.89
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	179 409	3.74	543 686	14.31	364 277	67.00
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	12 333	0.26	10 382	0.27	1 951	18.80
- Charges financières	4 893	0.10	136		4 757	NS
<b>Résultat courant</b>	171 969	3.58	533 440	14.04	361 471	67.76
+ Produits exceptionnels	158 556	3.30			158 556	
- Charges exceptionnelles	109 838	2.29	26 162	0.69	83 676	319.84
<b>Résultat exceptionnel</b>	48 718	1.01	26 162	0.69	74 880	286.21
- Impôt sur les bénéfices	479 979	10.00	432 849	11.39	47 130	10.89
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	356 728	7.43	126 753	3.34	483 481	381.44

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	858 210	3 395 215	4 253 425	3 171 779	1 081 645	34.10	
Production vendue de services	286 862	92 620	379 482	367 613	11 869	3.23	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>1 145 072</b>	<b>3 487 835</b>	<b>4 632 907</b>	<b>3 539 392</b>	<b>1 093 514</b>	<b>30.90</b>	
Production stockée			84 153	165 253	81 100	49.08	
Production immobilisée			84 439	95 529	11 090	11.61	
Subventions d'exploitation			786 515	729 118	57 397	7.87	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 913	24 008	21 095	87.87	
Autres produits			1 264	330	934	282.96	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 592 191</b>	<b>4 553 631</b>	<b>1 038 560</b>	<b>22.81</b>	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 499 981	1 108 267	391 714	35.34	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			246 355	82 386	328 741	399.03	
Autres achats et charges externes *			910 935	650 486	260 449	40.04	
Impôts, taxes et versements assimilés			90 649	110 405	19 757	17.89	
Salaires et traitements			2 274 664	2 098 267	176 397	8.41	
Charges sociales			969 243	850 691	118 553	13.94	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			215 108	164 345	50 763	30.89	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			57 374	32 469	24 905	76.71	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>5 771 600</b>	<b>5 097 316</b>	<b>674 283</b>	<b>13.23</b>	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>179 409</b>	<b>543 686</b>	<b>364 277</b>	<b>67.00</b>	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)		10 500			10 500	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 833		10 382	8 549	82.34
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		12 333		10 382	1 951	18.80
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		4 893		136	4 757	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		4 893		136	4 757	NS
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		7 440		10 246	2 806	27.39
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		171 969		533 440	361 471	67.76
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		158 556			158 556	
<b>Total VII</b>		158 556			158 556	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		50 000			50 000	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 218		26 162	24 944	95.34
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		58 620			58 620	
<b>Total VIII</b>		109 838		26 162	83 676	319.84
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		48 718		26 162	74 880	286.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		479 979		432 849	47 130	10.89
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		5 763 080		4 564 012	1 199 068	26.27
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		5 406 352		4 690 765	715 587	15.26
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		356 728		126 753	483 481	381.44

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
<b>FRAIS DE DEVELOPPEMENT</b>				
20300000 FRAIS RECHERCHE ET DEVELOPEME	59 605	59 605		
28030000 AMORT FRAIS RECH.& DÉVT.	59 605	59 605		
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>				
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	16 390	16 390		
20510000 BREVETS	16 000	16 000		
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	16 390	16 390		
28051000 AMORT BREVET	16 000	16 000		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	17 015	9 583	7 433	77.56
20810000 LOGICIELS	58 824	58 824		
20820000 DEV. SPÉCIFIQUES & ÉTUDES	31 447	31 447		
20830000 SITE INTERNET WEBSTORE	5 060	5 060		
20831000 SITE INTERNET IO	18 243		18 243	
28080000 AMORT. LOGICIELS	58 295	53 555	4 740	8.85
28082000 AMORT. DÉVT SPÉCIFIQUES	31 447	31 447		
28083000 AMORT. SITE INTERNET	1 758	746	1 012	135.69
28083100 AMORT SITE INTERNET	5 058		5 058	
<b>AVANCES ET ACOMPTE SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	5 113	11 680	6 568	56.23
23700000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		11 680	11 680	100.00
23720000 AMENAGEMENT LABO BORDEAUX	5 113		5 113	
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>	339 997	209 754	130 243	62.09
21541000 MATÉRIEL D'OPTIQUE INDUST	3 362	3 362		
21541100 MATÉRIEL OPTIQUE	58 510	58 510		
21541110 SOURCE LASER R&D	60 631	60 631		
21541200 SOURCE LASER PROD	36 514	35 654	860	2.41
21541300 OPTO-MÉCANIQUE	20 359	20 359		
21541400 MAT OPTIQUE/MECANIQUE/MECATRON	3 119	2 633	486	18.45
21541500 MAT OPTIQUE/MECANIQUE/MECATRON	72 446	64 210	8 237	12.83
21542100 MAT INFO INDUSTRIEL ET CAMERAS	21 894	20 388	1 506	7.39
21542200 PROTOTYPE ET DEMO	778 153	520 085	258 068	49.62
21542300 DÉPLACEMENT	13 106	13 106		
21543000 MATERIEL POUR FABRICATION	21 348	21 348		
21544000 INSTRUMENT & MAT. DE LABO R&D	143 602	128 404	15 198	11.84
21545000 EQUIPT & OUTIL. DIVERS	22 313	22 313		
21546000 MATÉRIEL SUPPORT COM	15 996	15 996		
21547000 INSTRUMENT & MAT. DE LABO PRO	5 188	910	4 278	470.18
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	660	660		
28154100 AMORT MAT SUPPORT COM.	14 864	10 730	4 133	38.52
28154110 AMORT MATÉRIEL OPTIQUE	2 652	1 870	782	41.83
28154111 AMORT. SOURCE LASER R&D	25 784	5 573	20 210	362.63
28154140 AMORT. MAT OPTIQUE/MECANIQUE/M	2 059	1 136	923	81.27
28154150 AMORT MAT OPTIQUE/MECA R&D	54 632	32 339	22 293	68.94
28154200 AMORT. MAT. OPTIQUE	51 625	47 291	4 334	9.16
28154300 AMORT. SOURCE LASER	35 409	34 798	611	1.76
28154400 AMORT. OPTO MÉCANIQUE	19 375	18 314	1 061	5.79
28154500 AMORT. EQUIP. OUTIL. DIV.	22 313	22 313		
28154600 AMORT. INFO. INDUSTRIEL	20 447	20 388	59	0.29
28154700 AMORT. PROTOTYPE	524 578	429 564	95 013	22.12
28154710 AMORT INST ET MAT LABO PROD	1 690	257	1 433	558.16
28154800 AMORT MAT. FABRICATION	21 348	21 348		
28154900 AMORT. INST. MAT. LABO	126 664	119 128	7 536	6.33

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
28155000 AMORT. DÉPLACEMENT	13 106	13 106		
28155500 AMORT OUTILLAGE INDUSTRIEL	660	660		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>124 849</b>	<b>158 190</b>	<b>33 341</b>	<b>21.08</b>
21800000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE	13 867	13 867		
21810000 AGENCEMENTS GÉNÉRAUX	216 823	216 823		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2 524	2 524		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	123 594	123 108	486	0.39
21840000 MOBILIER	71 490	66 421	5 069	7.63
21840100 MOBILIER BORDEAUX	18 061	18 061		
28180000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE	11 649	8 875	2 773	31.25
28181000 AMORT. AGENCEMENTS GÉNÉR.	131 518	112 797	18 721	16.60
28182000 AMORT MAT. TRANSPORT	2 432	1 946	486	25.00
28183000 AMORT. MAT. INFORMATIQUE	108 500	100 666	7 834	7.78
28184000 AMORT. MOBILIER	50 685	42 130	8 555	20.31
28184100 AMORT. BORDEAUX	16 727	16 201	526	3.24
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	<b>96 627</b>	<b>75 368</b>	<b>21 259</b>	<b>28.21</b>
23150000 PROTOTYPE EN COURS	96 627	75 368	21 259	28.21
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>	<b>28 327</b>	<b>28 327</b>		
26110000 ACTIONS	27 030	27 030		
26120000 TITRES PARTICIPATION II	600	600		
26130000 TITRE DE PATICIPATION IO INC	697	697		
<b>CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</b>	<b>415 249</b>	<b>122 732</b>	<b>292 517</b>	<b>238.34</b>
26710000 CRÉANCE RATTACHÉ À IOINC	122 732	122 732		
26720000 CREANCE SUR PARTICIPATION IE	292 517		292 517	
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>17 213</b>	<b>17 213</b>		
27530000 CAUTION LOCAUX DE GAULLE	17 213	17 213		
<b>Total II</b>	<b>1 044 390</b>	<b>632 847</b>	<b>411 543</b>	<b>65.03</b>
<b>MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS</b>	<b>828 227</b>	<b>581 872</b>	<b>246 355</b>	<b>42.34</b>
31000000 STOCK MATÉRIEL	821 529	575 174	246 355	42.83
31100000 STOCK MATERIEL TALENCE	6 698	6 698		
<b>PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS</b>	<b>324 924</b>	<b>240 771</b>	<b>84 153</b>	<b>34.95</b>
35510000 STOCK PRODUITS FINIS	324 924	240 771	84 153	34.95
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>	<b>33 309</b>		<b>33 309</b>	
40910000 FOURNIS. AVANC. & ACOMPT. SUR	33 309		33 309	
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>1 724 129</b>	<b>1 385 953</b>	<b>338 175</b>	<b>24.40</b>
41100000 CLIENTS	1 710 129	1 357 053	353 075	26.02
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	14 000	28 900	14 900	51.56
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>3 053 668</b>	<b>3 078 834</b>	<b>25 167</b>	<b>0.82</b>
40100000 FOURNISSEURS	992	2 066	1 074	51.98
40980000 FRS - AVOIRS A RECEVOIR		2 771	2 771	100.00
42100000 PERSONNEL : RÉMUNÉRATIONS DÛES	966		966	
42860500 NDF G. DOVILLAIRE	750		750	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 333	3 271	1 937	59.24
44493300 CRÉDIT IMPÔT RECHERCHE	455 872	407 915	47 957	11.76

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
44493710 CRÉDIT IMPÔT INNOVATION	18 187	9 696	8 491	87.57
44562000 TVA DÉDUCTIBLE S/IMMO		6 806	6 806	100.00
44566010 TVA DÉDUCTIBLE S/ABS 20%	27 816	17 936	9 880	55.08
44566100 TVA DÉD/BIENS IC	16 970	632	16 337	NS
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	37 302	12 468	24 834	199.18
44583000 REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDÉ	50 000		50 000	
44586000 TVA S/ FNP	4 637	4 560	77	1.69
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDI	6 681		6 681	
46710000 DEPOT LITIGE ZEISS		125 000	125 000	100.00
46710600 SUB 3 DX LIGHT		25 000	25 000	100.00
46710800 SUBVENTION MAXIPHASE	125 188	178 839	53 651	30.00
46719000 SUBV PULSATE	41 877		41 877	
46719910 LASHARE LASAO 01/09/15>31/08/1	37 323	37 824	501	1.33
46719920 SUB. MICROCONTROLPLUS 01/08/15	162 040	166 246	4 206	2.53
46719930 SUB. FORGELASE	76 451	76 451		
46730000 SUBVENTION SWIM-RAPID 01/12/17	363 540	363 540		
46750000 SUBVENTION XPULSE 01/04/17>31/	483 532	497 102	13 570	2.73
46751000 SUBVENTION MONARQUE	201 599	201 599		
46752000 SUBVENTION INNOVAO	151 537	151 537		
46753000 SUBVENTION DYNAMIC 01/20 A 12/	257 765	257 765		
46754000 SUBVENTION ALTESSE	24 526	24 526		
46755000 SUB XPLUSE PHASE 2	505 283	505 283		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 500		1 500	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>226</b>	<b>226</b>		
50310000 TITRES COTES	226	226		
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>814 691</b>	<b>2 190 976</b>	<b>1 376 285</b>	<b>62.82</b>
51210000 BANQUE POPULAIRE	317 756	1 470 602	1 152 847	78.39
51230000 QONTO	56 577	45 965	10 612	23.09
51240000 BANQUE POPULAIRE GBP	35 765		35 765	
51250000 HSBC EURO		271 648	271 648	100.00
51260000 COMPTES À TERME BANQUE POPULAI	400 000	400 000		
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	4 593	2 761	1 832	66.36
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>31 817</b>	<b>17 679</b>	<b>14 138</b>	<b>79.97</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	31 817	17 679	14 138	79.97
<b>Total III</b>	<b>6 810 990</b>	<b>7 496 311</b>	<b>685 321</b>	<b>9.14</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 855 380</b>	<b>8 129 158</b>	<b>273 778</b>	<b>3.37</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
CAPITAL	90 000	90 000		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	90 000	90 000		
RESERVE LEGALE	9 000	9 000		
10611000 RESERVE LEGALE	9 000	9 000		
REPORT A NOUVEAU	4 750 578	4 877 331	126 753	2.60
11000000 REPORT À NOUVEAU	4 750 578	4 877 331	126 753	2.60
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	356 728	126 753	483 481	381.44
<b>Total I</b>	5 206 306	4 849 578	356 728	7.36
PROVISIONS POUR RISQUES	58 620	158 556	99 936	63.03
15100000 PROVISION POUR RISQUES		158 556	158 556	100.00
15110000 PROVISION POUR LITIGES	58 620		58 620	
<b>Total III</b>	58 620	158 556	99 936	63.03
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	700 000	709 385	9 385	1.32
16400000 EMPRUNTS AUPRES ETABLIS. DE CR		9 385	9 385	100.00
16410000 EMPRUNT BQ POP 700 K_	700 000	700 000		
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 288	1 227	61	5.00
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 288	1 227	61	5.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	571 069	257 083	313 986	122.13
40100000 FOURNISSEURS	537 636	222 234	315 402	141.92
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	33 433	34 849	1 416	4.06
DETTES FISCALES ET SOCIALES	548 976	536 777	12 199	2.27
42820000 PROVØ BONUS/PRIME	50 620	56 890	6 270	11.02
42847000 NDF RAFAEL PORCAR	170		170	
42860000 PROVISION S/CP ET RTT	124 069	119 102	4 967	4.17
42860100 NDF X. LEVECQ		1 571	1 571	100.00
42860180 NDF DE LAROCHEFOUCAULD ROSSIER	332		332	
42860200 NDF S. BUCOURT	2 957	2 457	500	20.34
42860370 NDF A.ZIELINSKI		262	262	100.00
42860570 NDF P.CHEENE	156	240	84	35.01
42860590 NDF E.ALVEAR		568	568	100.00
42860610 NDF M.DESTOC		265	265	100.00
42860630 NDF F.BACQ		110	110	100.00
42860640 NDF CAMILLE GODEL	58		58	
42865000 NDF STAGIAIRES	218	218		
43100000 URSSAF	125 609	136 570	10 961	8.03
43720000 RETRAITE HUMANIS	34 317	34 681	364	1.05
43731000 MUTUELLE ET PRÉVOYANCE	25 739	27 235	1 497	5.50
43820000 PROV CS/PRIME	19 838	22 284	2 446	10.98
43860000 CS/PROV.CP	45 902	44 887	1 015	2.26
43861000 CS / RTT	2 511	1 575	936	59.43
44210000 DGFIP PREL A LA SOURCE	14 482	13 540	943	6.96
44551000 TVA DUE S/BIENS IC	16 969	628	16 341	NS
44571010 TVA COLLECTÉE 20%	69 267	37 669	31 598	83.88
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	2 930		2 930	
44862000 CAP/ FORMATION CONTINUE		2 433	2 433	100.00

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
44862500 CAP- CET	4 339	16 622	12 283	73.90
44866000 CAP/ CFE	108		108	
44867000 TAXE S/HANDICAPÉS	8 384	8 100	284	3.51
44868000 TAXE 1% LOGEMENT		8 870	8 870	100.00
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>7 150</b>	<b>157 617</b>	<b>150 467</b>	<b>95.46</b>
41100000 CLIENTS		154 519	154 519	100.00
41980000 CLT- AVOIR A ETABLIR	7 150	2 454	4 696	191.33
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDI		644	644	100.00
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>759 182</b>	<b>1 458 936</b>	<b>699 753</b>	<b>47.96</b>
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	25 140	74 813	49 673	66.40
48711000 PCA PULSAT	78 668		78 668	
48716000 PCA SWIM RAPIDE		106 780	106 780	100.00
48717000 PCA INNOVAO	35 622	126 213	90 591	71.78
48719000 PCA MONARQUE	0	195 911	195 911	100.00
48720000 SUBVENTION 3DX LIGHT		9 430	9 430	100.00
48721000 PCA DYNAMIC	196 553	293 569	97 016	33.05
48722000 PCA ALTESSE	23 399	32 381	8 982	27.74
48723000 PCA MAXPHASE	164 839	164 839		
48724000 PCA XPULSE PHASE 2	234 961	454 999	220 038	48.36
<b>Total IV</b>	<b>2 587 666</b>	<b>3 121 025</b>	<b>533 359</b>	<b>17.09</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION PASSIF</b>	<b>2 789</b>		<b>2 789</b>	
47700000 DIFFERENCES DE CONVERSION PASS	2 789		2 789	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 855 380</b>	<b>8 129 158</b>	<b>273 778</b>	<b>3.37</b>

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
		% CA		% CA		
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	4 801 499	100.00	3 800 175	100.00	1 001 324	26.35
PRODUCTION VENDUE	4 632 907	96.49	3 539 392	93.14	1 093 514	30.90
70110000 VENTES PF EXPORT	2 646 653	55.12	1 774 855	46.70	871 798	49.12
70111000 VENTES PF FRANCE	858 210	17.87	794 296	20.90	63 914	8.05
70113000 VENTES PF UE	748 562	15.59	602 629	15.86	145 933	24.22
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES EXPORT	67 726	1.41	92 566	2.44	24 840	26.83
70601000 PRESTATIONS DE SERVICES FRANCE	74 439	1.55	89 106	2.34	14 667	16.46
70603000 PRESTATIONS DE SERVICES UE	22 209	0.46	8 317	0.22	13 892	167.03
70611000 FORMATIONS FRANCE			2 950	0.08	2 950	100.00
70621000 MAINTENANCE FRANCE	2 900	0.06			2 900	
70800000 LOCATION MATÉRIEL EXPORT	3 500	0.07	16 150	0.42	12 650	78.33
70810000 LOCATION MATÉRIEL FR	32 197	0.67	9 055	0.24	23 142	255.57
70830000 LOCATION MATÉRIEL UE	11 055	0.23	2 454	0.06	13 509	550.43
70850000 FRAIS DE PORT EXPORT	6 136	0.13	8 096	0.21	1 960	24.21
70851000 FRAIS DE PORT FRANCE	2 380	0.05	2 282	0.06	98	4.30
70853000 FRAIS DE PORT UE	1 994	0.04	940	0.02	1 054	112.13
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	154 946	3.23	140 605	3.70	14 341	10.20
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	84 153	1.75	165 253	4.35	81 100	49.08
71350000 VARIATION STOCKS DE PRODUITS	84 153	1.75	165 253	4.35	81 100	49.08
PRODUCTION IMMOBILISEE	84 439	1.76	95 529	2.51	11 090	11.61
72200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 439	1.76	95 529	2.51	11 090	11.61
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	4 801 499	100.00	3 800 175	100.00	1 001 324	26.35
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	1 253 626	26.11	1 190 653	31.33	62 973	5.29
60110000 ACHATS MP PROD IMPORT	17 858	0.37	11 499	0.30	6 359	55.30
60111000 ACHATS MP PROD FRANCE	783 352	16.31	627 296	16.51	156 056	24.88
60113000 ACHATS MP PROD UE	265 607	5.53	52 677	1.39	212 930	404.22
60120000 ACHATS MP R ET D IMPORT	72 648	1.51	66 810	1.76	5 838	8.74
60121000 ACHATS MP R ET D FRANCE	155 025	3.23	235 933	6.21	80 908	34.29
60123000 ACHATS MP R ET D UE	76 536	1.59	62 065	1.63	14 471	23.32
60130000 ACHATS MP PROGRAMMES IMPORT	43 749	0.91			43 749	
60131000 ACHATS MP PROGRAMMES FRANCE	11 690	0.24	22 387	0.59	10 697	47.78
60133000 ACHATS MP PROGRAMMES CEE	45 754	0.95			45 754	
60210000 EMBALLAGES PROD	18 023	0.38	15 727	0.41	2 296	14.60
60220000 ACHAT FOURNITURES CONSOMMABLES	4 446	0.09	7 752	0.20	3 306	42.65
60261000 ACHAT EMBALLAGE PRODUCTION			1 623	0.04	1 623	100.00
60262000 ACHAT EMBALLAGE R ET D	5 294	0.11	4 499	0.12	796	17.69
60310000 VARIAT. STOCKS PRODUITS	246 355	5.13	89 084	2.34	335 439	376.54
60311000 VARIATION STOCK TALENCE			6 698	0.18	6 698	100.00
SOUS TRAITANCE DIRECTE	197 389	4.11	43 135	1.14	154 254	357.61
60410000 SOUS-TRAITANCE	6 650	0.14			6 650	
60410200 SOUS-TRAITANCE R ET D	160 559	3.34	43 135	1.14	117 424	272.22
60410300 Sous traitance Programmes sub	30 180	0.63			30 180	
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	3 350 484	69.78	2 566 386	67.53	784 098	30.55

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
		% CA		% CA		
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	3 350 484	69.78	2 566 386	67.53	784 098	30.55
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	713 546	14.86	607 351	15.98	106 195	17.48
60610000 ENERGIE	16 074	0.33	13 680	0.36	2 394	17.50
60611000 GASOIL	642	0.01	622	0.02	19	3.09
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	6 890	0.14	8 906	0.23	2 016	22.63
60631000 PETIT MATÉRIEL PROD	9 230	0.19	6 991	0.18	2 239	32.03
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 599	0.05	3 168	0.08	569	17.97
61221000 FRANFINANCE ERP >07/2023	3 112	0.06	1 554	0.04	1 558	100.27
61222000 FRANFINANCE SOLIDWORKS > 09/20	6 473	0.13	1 618	0.04	4 855	300.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	156 174	3.25	153 670	4.04	2 504	1.63
61340000 LOCATION VÉHICULE	1 366	0.03	615	0.02	751	122.18
61350100 LOCATION MOBILIÈRE PRODUCTION	1 616	0.03			1 616	
61350200 LOCATION MOBILIÈRE R ET D			2 800	0.07	2 800	100.00
61351000 LOCATION EASYDENTIC	289	0.01			289	
61360000 LOCATION LOGICIEL			1 989	0.05	1 989	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	12 700	0.26	12 052	0.32	648	5.38
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	26 128	0.54	21 112	0.56	5 015	23.76
61550000 ENTRETIEN MATÉRIEL	8 344	0.17	1 099	0.03	7 245	658.94
61551000 ENTRETIEN VÉHICULES	380	0.01	1 137	0.03	757	66.58
61560000 MAINTENANCE	26 013	0.54	20 970	0.55	5 043	24.05
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	250	0.01	164	0.00	86	52.63
61610000 ASSURANCE VÉHICULES	2 212	0.05	2 305	0.06	93	4.04
61620000 ASSURANCE PROFIL ENTREPRISE	3 295	0.07	2 675	0.07	620	23.17
61630000 ASSURANCE ACTIF PRO			454	0.01	454	100.00
61640000 ASSURANCE RC	26 146	0.54	11 435	0.30	14 711	128.65
61650000 ASSURANCE ASSURCARGO			8 401	0.22	8 401	100.00
61660000 ASSURANCE AMPG			339	0.01	339	100.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	2 063	0.04	1 184	0.03	880	74.29
61851000 FORMATIONS	6 219	0.13	2 688	0.07	3 531	131.34
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES SUR VE	39 611	0.82	40 803	1.07	1 192	2.92
62260000 HONORAIRES JURID & COMPTA	750	0.02	4 794	0.13	4 044	84.35
62261000 HONORAIRES CONSULTANTS	43 238	0.90	37 771	0.99	5 468	14.48
62261100 HONORAIRES SOCIAL	11 626	0.24	11 264	0.30	362	3.21
62261200 HONORAIRES SOCIAL CONSULTANT			1 500	0.04	1 500	100.00
62261500 HONORAIRE CONSULTANT MO	2 375	0.05	780	0.02	1 595	204.49
62262000 HONORAIRES BREVET	87 874	1.83	47 974	1.26	39 900	83.17
62263000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	8 500	0.18	8 500	0.22		
62264000 HONORAIRES AVOCATS	900	0.02	9 285	0.24	8 385	90.31
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	63	0.00	90	0.00	27	30.44
62300000 PUBLICITÉ, SPONSORING	1 759	0.04	1 581	0.04	178	11.25
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	8 107	0.17	5 941	0.16	2 166	36.47
62335000 SALONS/ COMMERCIAL	533	0.01	34 073	0.90	34 606	101.56
62340000 CADEAUX			30	0.00	30	100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	990	0.02			990	
62361000 SITE INTERNET	54 870	1.14			54 870	
62380000 POURBOIRES ET DONS	1 000	0.02	10	0.00	990	NS
62400000 TRANSPORTS & COURSIERS			26	0.00	26	100.00
62410000 PORT FRANCE			40 877	1.08	40 877	100.00
62411000 PORT PAYÉ SOUMIS	26 801	0.56			26 801	
62412000 PORT PAYÉ NON SOUMIS	19 899	0.41	35	0.00	19 864	NS
62430000 PORT UE			1 848	0.05	1 848	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	39 036	0.81	30 227	0.80	8 809	29.14
62570000 RECEPTIONS	9 454	0.20	9 887	0.26	432	4.37
62610000 FRAIS POSTAUX	505	0.01	506	0.01	1	0.21

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	CA	31/12/2020 12	CA	Euros	%
62620000 FRAIS TÉLÉPHONES FIXES	3 869	0.08	3 865	0.10	5	0.12
62630000 FRAIS INTERNET	2 153	0.04	6 673	0.18	4 520	67.74
62640000 FRAIS TÉLÉPHONES PORTABLES	2 958	0.06	3 901	0.10	943	24.17
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	9 295	0.19	8 996	0.24	299	3.32
62810000 COTISATIONS	16 873	0.35	13 565	0.36	3 308	24.39
62811000 COTISATIONS ET INSCRIPTIONS PR			925	0.02	925	100.00
62811100 FRAIS S/ TR	360	0.01			360	
62830000 DONS	3 000	0.06			3 000	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>2 636 938</b>	<b>54.92</b>	<b>1 959 035</b>	<b>51.55</b>	<b>677 903</b>	<b>34.60</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>786 515</b>	<b>16.38</b>	<b>729 118</b>	<b>19.19</b>	<b>57 397</b>	<b>7.87</b>
74013000 SUBVENTION 3DX LIGHT	9 430	0.20	68 348	1.80	58 918	86.20
74701100 PCA SUB DYNAMIC	97 016	2.02	205 331	5.40	108 315	52.75
74701200 SUB. MAXIPHASE	1 576	0.03	14 000	0.37	12 424	88.74
74701400 SUB ALTESSE	7 407	0.15	2 655	0.07	4 752	178.97
74701600 SUBVENTION XPULSE PHASE 2	220 038	4.58	176 604	4.65	43 435	24.59
74701900 SUBVENTION PULSAT	8 209	0.17			8 209	
74702200 SUBV MICRO CONTROL			5 288	0.14	5 288	100.00
74702300 SUBVENTION INOVAO	90 591	1.89	46 224	1.22	44 368	95.98
74702400 SUB. FORGELASER			44 335	1.17	44 335	100.00
74703000 AIDE À L'APPRENTISSAGE	17 167	0.36	3 000	0.08	14 167	472.22
74719920 SUBVENTION MICRO CONTROLE PLUS	4 206	0.09			4 206	
74752000 SUBVENTION CIFRE ANRT EXONÉRÉ	50 167	1.04	50 094	1.32	72	0.14
74759000 SUBVENTION XPULSE PHASE 1	13 570	0.28			13 570	
74760000 SUBVENTION SWIM-RAPID	106 780	2.22	117 524	3.09	10 744	9.14
74761000 SUBVENTION MONARQUE	195 911	4.08	6 292	0.17	189 619	NS
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>90 649</b>	<b>1.89</b>	<b>110 405</b>	<b>2.91</b>	<b>19 757</b>	<b>17.89</b>
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	16 740	0.35	13 474	0.35	3 266	24.24
63130000 TAXE SUR FORMATION CONTINUE	22 453	0.47	22 120	0.58	333	1.50
63140000 TAXE SUR EFFORT CONSTRUCTION	8 870	0.18	8 870	0.23	17 740	200.00
63330000 FORMATION AUTRES ORGANISMES	1 215	0.03			1 215	
63511000 TAXE CVAE	12 939	0.27	16 622	0.44	3 683	22.16
63511100 COTISATION FONCIÈRE ENTREPRISE	2 140	0.04			2 140	
63512000 TAXES FONCIERES	20 303	0.42	17 213	0.45	3 090	17.95
63513000 TAXE SUR LES BUREAUX	5 503	0.11	4 587	0.12	916	19.98
63515000 TAXE AGEFIPH	11 217	0.23	8 100	0.21	3 117	38.48
63516000 COTISATION FONCIÈRE ENTREPRISE			2 189	0.06	2 189	100.00
63541000 TAXE SUR BREVETS	4 366	0.09	11 170	0.29	6 804	60.91
63580000 DROITS DE DOUANES	1 107	0.02	4 228	0.11	3 120	73.81
63780000 TAXES DIVERSES	1 535	0.03	1 833	0.05	298	16.25
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	<b>2 274 664</b>	<b>47.37</b>	<b>2 098 267</b>	<b>55.22</b>	<b>176 397</b>	<b>8.41</b>
64100000 SALAIRES BRUTS	2 205 558	45.93	1 971 092	51.87	234 466	11.90
64110000 INDEMNITÉS LICENCT	11 505	0.24	4 662	0.12	6 843	146.79
64112000 INDEMNITÉS DIVERSES	20 811	0.43			20 811	
64120000 CONGES PAYES	2 867	0.06	15 946	0.42	13 079	82.02
64121000 PROVISION S/ RTT	2 100	0.04	3 345	0.09	5 445	162.78
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 270	0.13	6 906	0.18	13 176	190.79
64140000 INDEMNITÉS DE STAGE	14 616	0.30	19 052	0.50	4 436	23.29
64141000 INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	287	0.01	7 412	0.20	7 699	103.87
64142000 CHÔMAGE PARTIEL MAINTIEN 39 H			57 538	1.51	57 538	100.00
64150000 REMBT FRAIS TRANSPORT	23 201	0.48	19 599	0.52	3 601	18.38
64151000 FRAIS DE TRANSPORT STAGIAIRE	564	0.01	103	0.00	462	449.69

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	% CA	31/12/2020	% CA	Euros	%
64190000 REMBT CPAM			698	0.02	698	100.00
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	969 243	20.19	850 691	22.39	118 553	13.94
64510000 COTISATIONS URSSAF	545 438	11.36	487 391	12.83	58 047	11.91
64520000 MUTUELLE	26 459	0.55	28 973	0.76	2 514	8.68
64530000 COTISATIONS RETRAITE HUMANIS	164 546	3.43	142 999	3.76	21 547	15.07
64540000 COTISATIONS PÔLE EMPLOI	86 583	1.80	77 066	2.03	9 517	12.35
64550000 PRÉVOYANCE CADRE	41 376	0.86	35 639	0.94	5 737	16.10
64580000 COTISATIONS SUR CONGÉS PAYÉS	1 015	0.02	6 486	0.17	5 471	84.35
64581000 PROV CHGES S/RTT	936	0.02	1 395	0.04	2 331	167.10
64582000 PROV CS/PRIME	2 446	0.05	2 815	0.07	5 261	186.89
64700000 TICKETS RESTAURANTS	55 831	1.16	45 722	1.20	10 108	22.11
64710000 CADEAUX SALARIÉS	13 662	0.28	17 617	0.46	3 955	22.45
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	6 593	0.14	7 378	0.19	785	10.63
64820000 ABONDEMENT	29 250	0.61			29 250	
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	88 897	1.85	371 210	9.77	460 106	123.95
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	1 264	0.03	330	0.01	934	282.96
75600000 GAIN DE CHANGE	1 140	0.02	306	0.01	834	272.29
75800000 PRODUITS DIVERS	124	0.00	24	0.00	100	419.87
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	57 374	1.19	32 469	0.85	24 905	76.71
65100000 REDEVANCES CONCESS.BREV.LICENC	56 034	1.17	28 308	0.74	27 725	97.94
65600000 PERTE DE CHANGE	1 156	0.02	3 916	0.10	2 760	70.47
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	184	0.00	245	0.01	61	24.79
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	2 913	0.06	24 008	0.63	21 095	87.87
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	2 913	0.06	24 008	0.63	21 095	87.87
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	215 108	4.48	164 345	4.32	50 763	30.89
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORP.	215 108	4.48	164 345	4.32	50 763	30.89
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	179 409	3.74	543 686	14.31	364 277	67.00
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	12 333	0.26	10 382	0.27	1 951	18.80
76100000 INTÉRÊT DES PARTICIPATIONS	10 500	0.22			10 500	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 833	0.04	10 382	0.27	8 549	82.34
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	4 893	0.10	136		4 757	NS
66110000 INTERETS SUR PRET	4 764	0.10	136	0.00	4 628	NS
66180000 INTERETS DETTES COMMERCIALES	129	0.00			129	
<b>RESULTAT COURANT</b>	171 969	3.58	533 440	14.04	361 471	67.76
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	158 556	3.30			158 556	
78710000 REPRISE PROV. EXCEPTIONNELLES	158 556	3.30			158 556	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	109 838	2.29	26 162	0.69	83 676	319.84
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 000	1.04			50 000	
67500000 CESSION ELEMENTS ACTIF	1 218	0.03	26 162	0.69	24 944	95.34
68750000 DOT AUX PROV EXCEPTIONNELLES	58 620	1.22			58 620	



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS</b>	4 253 425	3 171 779	1 081 645	34.10
70110000 VENTES PF EXPORT	2 646 653	1 774 855	871 798	49.12
70111000 VENTES PF FRANCE	858 210	794 296	63 914	8.05
70113000 VENTES PF UE	748 562	602 629	145 933	24.22
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	379 482	367 613	11 869	3.23
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES EXPORT	67 726	92 566	24 840	26.83
70601000 PRESTATIONS DE SERVICES FRANCE	74 439	89 106	14 667	16.46
70603000 PRESTATIONS DE SERVICES UE	22 209	8 317	13 892	167.03
70611000 FORMATIONS FRANCE		2 950	2 950	100.00
70621000 MAINTENANCE FRANCE	2 900		2 900	
70800000 LOCATION MATÉRIEL EXPORT	3 500	16 150	12 650	78.33
70810000 LOCATION MATÉRIEL FR	32 197	9 055	23 142	255.57
70830000 LOCATION MATÉRIEL UE	11 055	2 454	13 509	550.43
70850000 FRAIS DE PORT EXPORT	6 136	8 096	1 960	24.21
70851000 FRAIS DE PORT FRANCE	2 380	2 282	98	4.30
70853000 FRAIS DE PORT UE	1 994	940	1 054	112.13
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	154 946	140 605	14 341	10.20
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	4 632 907	3 539 392	1 093 514	30.90
<b>PRODUCTION STOCKEE</b>	84 153	165 253	81 100	49.08
71350000 VARIATION STOCKS DE PRODUITS	84 153	165 253	81 100	49.08
<b>PRODUCTION IMMOBILISEE</b>	84 439	95 529	11 090	11.61
72200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 439	95 529	11 090	11.61
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	786 515	729 118	57 397	7.87
74013000 SUBVENTION 3DX LIGHT	9 430	68 348	58 918	86.20
74701100 PCA SUB DYNAMIC	97 016	205 331	108 315	52.75
74701200 SUB. MAXIPHASE	1 576	14 000	12 424	88.74
74701400 SUB ALTESSE	7 407	2 655	4 752	178.97
74701600 SUBVENTION XPULSE PHASE 2	220 038	176 604	43 435	24.59
74701900 SUBVENTION PULSAT	8 209		8 209	
74702200 SUBV MICRO CONTROL		5 288	5 288	100.00
74702300 SUBVENTION INOVAO	90 591	46 224	44 368	95.98
74702400 SUB. FORGELASER		44 335	44 335	100.00
74703000 AIDE À L'APPRENTISSAGE	17 167	3 000	14 167	472.22
74719920 SUBVENTION MICRO CONTROLE PLUS	4 206		4 206	
74752000 SUBVENTION CIFRE ANRT EXONÉRÉ	50 167	50 094	72	0.14
74759000 SUBVENTION XPULSE PHASE 1	13 570		13 570	
74760000 SUBVENTION SWIM-RAPID	106 780	117 524	10 744	9.14
74761000 SUBVENTION MONARQUE	195 911	6 292	189 619	NS
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	2 913	24 008	21 095	87.87
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	2 913	24 008	21 095	87.87
<b>AUTRES PRODUITS</b>	1 264	330	934	282.96
75600000 GAIN DE CHANGE	1 140	306	834	272.29
75800000 PRODUITS DIVERS	124	24	100	419.87
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	5 592 191	4 553 631	1 038 560	22.81

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Euros	%
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	<b>1 499 981</b>	<b>1 108 267</b>	<b>391 714</b>	<b>35.34</b>
60110000 ACHATS MP PROD IMPORT	17 858	11 499	6 359	55.30
60111000 ACHATS MP PROD FRANCE	783 352	627 296	156 056	24.88
60113000 ACHATS MP PROD UE	265 607	52 677	212 930	404.22
60120000 ACHATS MP R ET D IMPORT	72 648	66 810	5 838	8.74
60121000 ACHATS MP R ET D FRANCE	155 025	235 933	80 908	34.29
60123000 ACHATS MP R ET D UE	76 536	62 065	14 471	23.32
60130000 ACHATS MP PROGRAMMES IMPORT	43 749		43 749	
60131000 ACHATS MP PROGRAMMES FRANCE	11 690	22 387	10 697	47.78
60133000 ACHATS MP PROGRAMMES CEE	45 754		45 754	
60210000 EMBALLAGES PROD	18 023	15 727	2 296	14.60
60220000 ACHAT FOURNITURES CONSOMMABLES	4 446	7 752	3 306	42.65
60261000 ACHAT EMBALLAGE PRODUCTION		1 623	1 623	100.00
60262000 ACHAT EMBALLAGE R ET D	5 294	4 499	796	17.69
<b>VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)</b>	<b>246 355</b>	<b>82 386</b>	<b>328 741</b>	<b>399.03</b>
60310000 VARIAT. STOCKS PRODUITS	246 355	89 084	335 439	376.54
60311000 VARIATION STOCK TALENCE		6 698	6 698	100.00
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>910 935</b>	<b>650 486</b>	<b>260 449</b>	<b>40.04</b>
60410000 SOUS-TRAITANCE	6 650		6 650	
60410200 SOUS-TRAITANCE R ET D	160 559	43 135	117 424	272.22
60410300 Sous traitance Programmes sub	30 180		30 180	
60610000 ENERGIE	16 074	13 680	2 394	17.50
60611000 GASOIL	642	622	19	3.09
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	6 890	8 906	2 016	22.63
60631000 PETIT MATÉRIEL PROD	9 230	6 991	2 239	32.03
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 599	3 168	569	17.97
61221000 FRANFINANCE ERP >07/2023	3 112	1 554	1 558	100.27
61222000 FRANFINANCE SOLIDWORKS > 09/20	6 473	1 618	4 855	300.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	156 174	153 670	2 504	1.63
61340000 LOCATION VÉHICULE	1 366	615	751	122.18
61350100 LOCATION MOBILIÈRE PRODUCTION	1 616		1 616	
61350200 LOCATION MOBILIÈRE R ET D		2 800	2 800	100.00
61351000 LOCATION EASYDENTIC	289		289	
61360000 LOCATION LOGICIEL		1 989	1 989	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	12 700	12 052	648	5.38
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	26 128	21 112	5 015	23.76
61550000 ENTRETIEN MATÉRIEL	8 344	1 099	7 245	658.94
61551000 ENTRETIEN VÉHICULES	380	1 137	757	66.58
61560000 MAINTENANCE	26 013	20 970	5 043	24.05
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	250	164	86	52.63
61610000 ASSURANCE VÉHICULES	2 212	2 305	93	4.04
61620000 ASSURANCE PROFIL ENTREPRISE	3 295	2 675	620	23.17
61630000 ASSURANCE ACTIF PRO		454	454	100.00
61640000 ASSURANCE RC	26 146	11 435	14 711	128.65
61650000 ASSURANCE ASSURCARGO		8 401	8 401	100.00
61660000 ASSURANCE AMPG		339	339	100.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	2 063	1 184	880	74.29
61851000 FORMATIONS	6 219	2 688	3 531	131.34
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES SUR VE	39 611	40 803	1 192	2.92
62260000 HONORAIRES JURID & COMPTA	750	4 794	4 044	84.35
62261000 HONORAIRES CONSULTANTS	43 238	37 771	5 468	14.48
62261100 HONORAIRES SOCIAL	11 626	11 264	362	3.21
62261200 HONORAIRES SOCIAL CONSULTANT		1 500	1 500	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62261500 HONORAIRE CONSULTANT MO	2 375		780		1 595	204.49
62262000 HONORAIRES BREVET	87 874		47 974		39 900	83.17
62263000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	8 500		8 500			
62264000 HONORAIRES AVOCATS	900		9 285		8 385	90.31
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	63		90		27	30.44
62300000 PUBLICITÉ, SPONSORING	1 759		1 581		178	11.25
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	8 107		5 941		2 166	36.47
62335000 SALONS/ COMMERCIAL	533		34 073		34 606	101.56
62340000 CADEAUX			30		30	100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	990				990	
62361000 SITE INTERNET	54 870				54 870	
62380000 POURBOIRES ET DONS	1 000		10		990	NS
62400000 TRANSPORTS & COURSIERS			26		26	100.00
62410000 PORT FRANCE			40 877		40 877	100.00
62411000 PORT PAYÉ SOUMIS	26 801				26 801	
62412000 PORT PAYÉ NON SOUMIS	19 899		35		19 864	NS
62430000 PORT UE			1 848		1 848	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	39 036		30 227		8 809	29.14
62570000 RECEPTIONS	9 454		9 887		432	4.37
62610000 FRAIS POSTAUX	505		506		1	0.21
62620000 FRAIS TÉLÉPHONES FIXES	3 869		3 865		5	0.12
62630000 FRAIS INTERNET	2 153		6 673		4 520	67.74
62640000 FRAIS TÉLÉPHONES PORTABLES	2 958		3 901		943	24.17
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	9 295		8 996		299	3.32
62810000 COTISATIONS	16 873		13 565		3 308	24.39
62811000 COTISATIONS ET INSCRIPTIONS PR			925		925	100.00
62811100 FRAIS S/ TR	360				360	
62830000 DONS	3 000				3 000	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>90 649</b>		<b>110 405</b>		<b>19 757</b>	<b>17.89</b>
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	16 740		13 474		3 266	24.24
63130000 TAXE SUR FORMATION CONTINUE	22 453		22 120		333	1.50
63140000 TAXE SUR EFFORT CONSTRUCTION	8 870		8 870		17 740	200.00
63330000 FORMATION AUTRES ORGANISMES	1 215				1 215	
63511000 TAXE CVAE	12 939		16 622		3 683	22.16
63511100 COTISATION FONCIÈRE ENTREPRISE	2 140				2 140	
63512000 TAXES FONCIERES	20 303		17 213		3 090	17.95
63513000 TAXE SUR LES BUREAUX	5 503		4 587		916	19.98
63515000 TAXE AGEFIPH	11 217		8 100		3 117	38.48
63516000 COTISATION FONCIÈRE ENTREPRISE			2 189		2 189	100.00
63541000 TAXE SUR BREVETS	4 366		11 170		6 804	60.91
63580000 DROITS DE DOUANES	1 107		4 228		3 120	73.81
63780000 TAXES DIVERSES	1 535		1 833		298	16.25
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>2 274 664</b>		<b>2 098 267</b>		<b>176 397</b>	<b>8.41</b>
64100000 SALAIRES BRUTS	2 205 558		1 971 092		234 466	11.90
64110000 INDEMNITÉS LICENCT	11 505		4 662		6 843	146.79
64112000 INDEMNITÉS DIVERSES	20 811				20 811	
64120000 CONGES PAYES	2 867		15 946		13 079	82.02
64121000 PROVISION S/ RTT	2 100		3 345		5 445	162.78
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 270		6 906		13 176	190.79
64140000 INDEMNITÉS DE STAGE	14 616		19 052		4 436	23.29
64141000 INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	287		7 412		7 699	103.87
64142000 CHÔMAGE PARTIEL MAINTIEN 39 H			57 538		57 538	100.00
64150000 REMBT FRAIS TRANSPORT	23 201		19 599		3 601	18.38

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
64151000 FRAIS DE TRANSPORT STAGIAIRE	564	103	462	449.69
64190000 REMBT CPAM		698	698	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>969 243</b>	<b>850 691</b>	<b>118 553</b>	<b>13.94</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	545 438	487 391	58 047	11.91
64520000 MUTUELLE	26 459	28 973	2 514	8.68
64530000 COTISATIONS RETRAITE HUMANIS	164 546	142 999	21 547	15.07
64540000 COTISATIONS PÔLE EMPLOI	86 583	77 066	9 517	12.35
64550000 PRÉVOYANCE CADRE	41 376	35 639	5 737	16.10
64580000 COTISATIONS SUR CONGÉS PAYÉS	1 015	6 486	5 471	84.35
64581000 PROV CHGES S/RTT	936	1 395	2 331	167.10
64582000 PROV CS/PRIME	2 446	2 815	5 261	186.89
64700000 TICKETS RESTAURANTS	55 831	45 722	10 108	22.11
64710000 CADEAUX SALARIÉS	13 662	17 617	3 955	22.45
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	6 593	7 378	785	10.63
64820000 ABONDEMENT	29 250		29 250	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>215 108</b>	<b>164 345</b>	<b>50 763</b>	<b>30.89</b>
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORP.	215 108	164 345	50 763	30.89
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>57 374</b>	<b>32 469</b>	<b>24 905</b>	<b>76.71</b>
65100000 REDEVANCES CONCESS.BREV.LICENC	56 034	28 308	27 725	97.94
65600000 PERTE DE CHANGE	1 156	3 916	2 760	70.47
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	184	245	61	24.79
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>5 771 600</b>	<b>5 097 316</b>	<b>674 283</b>	<b>13.23</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>179 409</b>	<b>543 686</b>	<b>364 277</b>	<b>67.00</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	<b>10 500</b>		<b>10 500</b>	
76100000 INTÉRÊT DES PARTICIPATIONS	10 500		10 500	
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>1 833</b>	<b>10 382</b>	<b>8 549</b>	<b>82.34</b>
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 833	10 382	8 549	82.34
<b>Total des Produits financiers</b>	<b>12 333</b>	<b>10 382</b>	<b>1 951</b>	<b>18.80</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>4 893</b>	<b>136</b>	<b>4 757</b>	<b>NS</b>
66110000 INTERETS SUR PRET	4 764	136	4 628	NS
66180000 INTERETS DETTES COMMERCIALES	129		129	
<b>Total des Charges financières</b>	<b>4 893</b>	<b>136</b>	<b>4 757</b>	<b>NS</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>7 440</b>	<b>10 246</b>	<b>2 806</b>	<b>27.39</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>171 969</b>	<b>533 440</b>	<b>361 471</b>	<b>67.76</b>
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>158 556</b>		<b>158 556</b>	
78710000 REPRISE PROV. EXCEPTIONNELLES	158 556		158 556	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	<b>158 556</b>		<b>158 556</b>	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	50 000		50 000	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 000		50 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 218	26 162	24 944	95.34
67500000 CESSION ELEMENTS ACTIF	1 218	26 162	24 944	95.34
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	58 620		58 620	
68750000 DOT AUX PROV EXCEPTIONNELLES	58 620		58 620	
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	109 838	26 162	83 676	319.84
<b>Résultat exceptionnel</b>	48 718	26 162	74 880	286.21
IMPOTS SUR LES BENEFICES	479 979	432 849	47 130	10.89
69910000 CRÉDIT IMPÔT RECHERCHE	461 792	423 153	38 639	9.13
69911000 CRÉDIT IMPÔT INNOVATION	18 187	9 696	8 491	87.57
<b>Total des produits</b>	5 763 080	4 564 012	1 199 068	26.27
<b>Total des charges</b>	5 406 352	4 690 765	715 587	15.26
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	356 728	126 753	483 481	381.44

**S.A. IMAGINE OPTIC**

Société Anonyme au capital de 90 000 euros  
Siège Social : 18, rue Charles de Gaulle – 91400 ORSAY  
RCS EVRY : B 410 072 532

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS  
De l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle  
Du 23 juin 2022**

L'an deux mille vingt deux, le vingt-trois juin à 17 heures, les actionnaires de la société IMAGINE OPTIC se sont réunis en Assemblée sur convocation du Président, faite conformément aux statuts.

L'assemblée est présidée par Monsieur BUCOURT, en sa qualité de Président du conseil d'administration.

Le Président constate, d'après la feuille de présence certifiée exacte par les membres du bureau, que les actionnaires présents ou représentés possèdent 3260 actions, soit plus du cinquième des actions composant le capital et que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Guillaume DOVILLAIRE et Jérôme LEGRAND sont nommés scrutateurs de séance ; Laurent COUVET est nommé secrétaire de séance. L'assemblée générale se déroule en l'absence excusée de Mme LE BON-COURTY, commissaire aux comptes.

Le Président dépose sur le Bureau et présente à l'assemblée :

- 1° Les copies et les récépissés postaux des lettres adressées aux actionnaires (en recommandé ou remises en main propre);
- 2° La feuille de présence revêtue de la signature des membres du bureau ;
- 3° Les pouvoirs des actionnaires représentés ;
- 4° L'inventaire de l'actif et du passif de la société au 31 décembre 2020 ;
- 5° Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- 6° Le rapport de gestion du conseil d'administration ;
- 7° Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice ;
- 8° Le rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées ;

Le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels et, généralement, tous les documents devant, d'après la législation des sociétés commerciales, être communiqués aux actionnaires, ont été tenus à leur disposition au siège social à compter de la convocation de l'assemblée et que la société a satisfait dans les délais légaux aux demandes d'envoi de documents dont elle a été saisie en application des textes en vigueur ; l'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture des rapports de gestion et sur le gouvernement établi par le Conseil d'Administration,
- Lecture des rapports du Commissaire aux Comptes,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus aux administrateurs
- Approbation des charges non déductibles de l'exercice,
- Proposition d'affectation du résultat de l'exercice,
- Renouvellement d'un administrateur, élu parmi les salariés au sens de l'article L 225-27 ;
- Questions diverses

Lecture est donnée du rapport de gestion du conseil et des rapports du commissaire aux comptes.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration, du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2020 et du rapport spécial du Commissaire aux Comptes établi en application du dernier alinéa de l'article L 225-235 du code de commerce approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par une perte de 126 819 euros.

En application de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, elle constate qu'il n'existe pas de dépenses et charges non déductibles visées à l'article 39-4 dudit code.

L'Assemblée Générale donne en conséquence aux administrateurs quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ DES PRÉSENTS ET DES REPRÉSENTÉS.

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de répartition des résultats qui lui a été présentée.

En conséquence, la perte de l'exercice est affecté comme suit :

- Report à nouveau	356 728 €
--------------------	-----------

Après affectation du résultat 2021, les capitaux propres s'élèveront à 5 107 306 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'est intervenu aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ DES PRÉSENTS ET DES REPRÉSENTÉS.

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.225-38 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, approuve chacune desdites conventions.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est soumise aux actionnaires présents ou représentés.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ DES PRÉSENTS ET DES REPRÉSENTÉS.

### QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée Générale constate que, parmi les salariés actionnaires, Guillaume DOVILLAIRE s'est porté candidat pour un poste d'administrateur de la société pour l'exercice à venir.

L'assemblée générale décide de nommer pour une période d'un an Monsieur DOVILLAIRE au poste d'administrateur.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ DES PRÉSENTS ET DES REPRÉSENTÉS.

### CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ DES PRÉSENTS ET DES REPRÉSENTÉS.

\* \* \*  
\* \* \*  
\*


L'ordre du jour étant épuisé, un nouveau temps est réservé aux questions diverses.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Les scrutateurs,

Le Président,

Le secrétaire,



# **IMAGINE OPTIC**

Société Anonyme  
au capital de 90 000 €

Siège social : 18, rue Charles De Gaulle  
91400 ORSAY

RCS Evry : 410 072 532

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

**Catherine LE BON COURTY**  
Commissaire aux Comptes

10, rue des Muriers  
91160 LONGJUMEAU  
Tél. : 06 27 22 11 03

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société IMAGINE OPTIC SA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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*

J'ai effectué un audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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*

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués

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

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

## **Vérifications spécifiques**

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

*Informations données dans le rapport de gestion et les autres documents*

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction m'a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelé à statuer sur les comptes.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.

*Informations mentionnées dans le rapport sur le gouvernement d'entreprise*

J'atteste de l'existence, dans le rapport du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 Conseil d'Administration.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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.

*CS*

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 Longjumeau  
Le 31 mai 2022

**Catherine LE BON COURTY**  
Commissaire aux Comptes  
10, rue des Mûriers  
91160 LONGJUMEAU

**Catherine LE BON COURTY**  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

## **IMAGINE OPTIC**

Société Anonyme

au capital de 90 000 €

Siège social : 18, rue Charles De Gaulle

91400 ORSAY

RCS Evry : 410 072 532

# **ANNEXES**

Etats Financiers arrêtés le 31 décembre 2021

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)							
	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	59 605	59 605					
	Fonds commercial (1)	32 390	32 390					
	Autres immobilisations incorporelles	113 573	96 558	17 015	9 583	7 433	77.56	
	Avances et acomptes	5 113		5 113	11 680	6 568	56.23	
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	1 277 201	937 204	339 997	209 754	130 243	62.09	
	Autres immobilisations corporelles	446 360	321 511	124 849	158 190	33 341	21.08	
	Immobilisations en cours	96 627		96 627	75 368	21 259	28.21	
	Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	28 327		28 327	28 327				
Créances rattachées à des participations	415 249		415 249	122 732	292 517	238.34		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	17 213		17 213	17 213				
<b>Total II</b>	2 491 657	1 447 267	1 044 390	632 847	411 543	65.03		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements	828 227		828 227	581 872	246 355	42.34	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis	324 924		324 924	240 771	84 153	34.95	
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	33 309		33 309		33 309		
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	1 724 129		1 724 129	1 385 953	338 175	24.40	
	Autres créances	3 053 668		3 053 668	3 078 834	25 167	0.82	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	226		226	226			
	Disponibilités	814 691		814 691	2 190 976	1 376 285	62.82	
	Charges constatées d'avance (3)	31 817		31 817	17 679	14 138	79.97	
	<b>Total III</b>	6 810 990		6 810 990	7 496 311	685 321	9.14	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	9 302 647	1 447 267	7 855 380	8 129 158	273 778	3.37		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

432 462

## BILAN PASSIF

		PASSIF		Ecart N / N-1	
		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 90 000 )	90 000	90 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles	9 000	9 000		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	4 750 578	4 877 331	126 753	2.60
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	356 728	126 753	483 481	381.44
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	5 206 306	4 849 578	356 728	7.36	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	58 620	158 556	99 936	63.03
<b>Total III</b>		58 620	158 556	99 936	63.03
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	700 000	709 385	9 385	1.32
	Concours bancaires courants	1 288	1 227	61	5.00
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	571 069	257 083	313 986	122.13
	Dettes fiscales et sociales	548 976	536 777	12 199	2.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	7 150	157 617	150 467	95.46	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	759 182	1 458 936	699 753	47.96
<b>Total IV</b>	2 587 666	3 121 025	533 359	17.09	
	Ecarts de conversion passif (V)	2 789		2 789	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	7 855 380	8 129 158	273 778	3.37	

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

1 887 666 2 334 440

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1	Ecart N / N-1		
	31/12/2021	12	Total		31/12/2020	12	Euros
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	858 210	3 395 215	4 253 425	3 171 779	1 081 645	34.10	
Production vendue de services	286 862	92 620	379 482	367 613	11 869	3.23	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>1 145 072</b>	<b>3 487 835</b>	<b>4 632 907</b>	<b>3 539 392</b>	<b>1 093 514</b>	<b>30.90</b>	
Production stockée			84 153	165 253	81 100	49.08	
Production immobilisée			84 439	95 529	11 090	11.61	
Subventions d'exploitation			786 515	729 118	57 397	7.87	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 913	24 008	21 095	87.87	
Autres produits			1 264	330	934	282.96	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 592 191</b>	<b>4 553 631</b>	<b>1 038 560</b>	<b>22.81</b>	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 499 981	1 108 267	391 714	35.34	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			246 355	82 386	328 741	399.03	
Autres achats et charges externes *			910 935	650 486	260 449	40.04	
Impôts, taxes et versements assimilés			90 649	110 405	19 757	17.89	
Salaires et traitements			2 274 664	2 098 267	176 397	8.41	
Charges sociales			969 243	850 691	118 553	13.94	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			215 108	164 345	50 763	30.89	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			57 374	32 469	24 905	76.71	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>5 771 600</b>	<b>5 097 316</b>	<b>674 283</b>	<b>13.23</b>	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>179 409</b>	<b>543 686</b>	<b>364 277</b>	<b>67.00</b>	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		10 500			10 500	
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 833		10 382	8 549	82.34
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		12 333		10 382	1 951	18.80
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		4 893		136	4 757	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		4 893		136	4 757	NS
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		7 440		10 246	2 806	27.39
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		171 969		533 440	361 471	67.76
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		158 556			158 556	
<b>Total VII</b>		158 556			158 556	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		50 000			50 000	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 218		26 162	24 944	95.34
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		58 620			58 620	
<b>Total VIII</b>		109 838		26 162	83 676	319.84
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		48 718		26 162	74 880	286.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		479 979		432 849	47 130	10.89
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		5 763 080		4 564 012	1 199 068	26.27
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		5 406 352		4 690 765	715 587	15.26
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		356 728		126 753	483 481	381.44
		9 585		3 172		

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 855 380.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 632 906.50 Euros et dégageant un bénéfice de 356 727.67 Euros.

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

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Impact de la crise sanitaire du Covid-19

En dépit de l'épidémie du Covid-19 qui a perduré sur l'année 2021, les activités de la société n'ont pas été impacté. A la date d'arrêté des comptes, le président n'a pas connaissance d'incertitudes qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Il est précisé, par ailleurs, que la société n'a bénéficié d'aucune aide mise en place par le gouvernement.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Dans le cadre du conflit entre l'Ukraine et la Russie, la société n'a pas identifié d'opérations dans ces deux pays.

Par ailleurs, il est prématuré à ce stade d'analyser les conséquences financières qui pourraient découler sur l'activité de la société suite aux sanctions économiques prononcées à l'encontre de la Russie par les pays de l'Union Européenne.

En outre, la société a demandé à ses prestataires une vigilance accrue et des mesures préventives vis à vis du risque important de cyber-attaques. A ce jour, la société et ses partenaires n'ont pas constaté d'intrusion.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

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

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

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

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

### **Permanence des méthodes**

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

### **Informations générales complémentaires**

Crédit Impôt Recherche :

Le CIR s'élève à 471 110 euros et le CII à 18 187 euros.

La totalité de ces crédits ont été demandés en remboursement.

Le CIR 2020 a été rejeté pour 9 318 €.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	59 605		
<b>TOTAL</b>	<b>59 605</b>		
Terrains	139 401		25 418
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	988 569		288 631
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	216 823		
Installations générales agencements aménagements divers	2 524		
Matériel de transport	207 590		13 787
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 867		
Emballages récupérables et divers	75 368		59 434
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>1 504 742</b>		<b>361 852</b>
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	151 060		292 517
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	17 213		
<b>TOTAL</b>	<b>168 273</b>		<b>292 517</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 872 020</b>		<b>679 787</b>

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement				59 605	59 605
Autres immobilisations incorporelles					
<b>TOTAL</b>			13 743	151 076	151 076
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				1 277 201	1 277 201
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				216 823	216 823
Installations générales agencements aménagements divers				2 524	2 524
Matériel de transport				213 145	213 145
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 232	13 867	13 867
Emballages récupérables et divers				96 627	96 627
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes			38 175		
<b>TOTAL</b>			<b>46 407</b>	<b>1 820 187</b>	<b>1 820 187</b>
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				443 577	443 577
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				17 213	17 213
<b>TOTAL</b>				<b>460 790</b>	<b>460 790</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>60 149</b>	<b>2 491 657</b>	<b>2 491 657</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	59 605			59 605
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	118 138	10 810		128 948
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		778 815	158 389		937 204
Installations générales agencements aménagements divers		112 797	18 721		131 518
Matériel de transport		1 946	486		2 432
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		158 997	23 928	7 014	175 912
Emballages récupérables et divers		8 875	2 773		11 649
	TOTAL	1 061 430	204 298	7 014	1 258 715
	TOTAL GENERAL	1 239 173	215 108	7 014	1 447 267

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 810				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	158 389				
Instal.générales agenc.aménag.divers	18 721				
Matériel de transport	486				
Matériel de bureau informatique mobilier	23 928				
Emballages récupérables et divers	2 773				
	TOTAL	204 298			
	TOTAL GENERAL	215 108			

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients		58 620			58 620
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	158 556		158 556		
<b>TOTAL</b>	<b>158 556</b>	<b>58 620</b>	<b>158 556</b>		<b>58 620</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>158 556</b>	<b>58 620</b>	<b>158 556</b>		<b>58 620</b>
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		58 620	158 556		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

<b>Etat des créances</b>			
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	415 249	415 249	
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	17 213	17 213	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés	1 724 129	1 724 129	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 716	1 716	
Impôts sur les bénéfices	1 333	1 333	
Taxe sur la valeur ajoutée	474 059	474 059	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	136 725	136 725	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 439 834	2 439 834	
	31 817	31 817	
<b>TOTAL</b>	<b>5 242 076</b>	<b>5 242 076</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>				
	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	701 288	102 103	599 185	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	571 069	571 069		
Personnel et comptes rattachés	178 580	178 580		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	253 916	253 916		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	86 236	86 236		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	30 244	30 244		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	7 150	7 150		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	759 182	759 182		
<b>TOTAL</b>	<b>2 587 666</b>	<b>1 988 481</b>	<b>599 185</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 511			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	25.0000	3 600			3 600

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Evaluation des amortissements

Conformément à la législation en vigueur, la société applique le règlement CRC n°2005-009 du 3 novembre 2005, qui permet aux PME de retenir dans les comptes annuels, la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables :

Catégorie	Mode	Durée
Frais Rech Devt	Linéaire	3 - 5 ans
Brevets, logiciels	Linéaire	1 - 3 ans
Installations, agencements	Linéaire	5 - 10 ans
Matériels Industriel	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 - 10 ans

### Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Variation détaillée des stocks et des en-cours

Marchandises	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Approvisionnements</b>				
- Matières premières	828 227	581 872	246 355	
<b>Total I</b>	828 227	581 872	246 355	
<b>Production</b>				
- Produits finis	324 924	240 771	84 153	
<b>Total II</b>	324 924	240 771	84 153	
<b>Production en cours</b>				
<b>Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)</b>			84 153	

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	14 000
Autres créances	3 583
Disponibilités	4 593
Total	22 176

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 288
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 433
Dettes fiscales et sociales	262 592
Autres dettes	7 150
Total	304 463

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		
Total		31 817
Produits constatés d'avance		31 817
		Montant
Produits d'exploitation		139 430
Produits financiers		619 752
Total		759 182

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	
Employés	37
Total	9
	46

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

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 500 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

(PCG Art. 832-13)

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

Le montant des engagements de retraite s'établit à 71 819 €

Age de départ à la retraite : 62 ans

Inflation : 3 %

Taux de mortalité : INSEE 2016-2018

Taux actualisation : 3%

Méthode : ANC 2021