

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 08/11/2024 - 164167 - 2021 B 12391 - 531 530 269 - SPEEDCAST FRANCE

# Bilan Actif

|  | Brut              | Amort. Prov.   | Net<br>Au 31/12/2022 | Net<br>Au 31/12/2021 |
|--|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                   |                |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                   |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                   |                |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                   |                |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                   |                |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                |                   |                |                      |                      |
| Fonds commercial   |                   |                |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                   |                |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                   |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                   |                |                      |                      |
| Terrains   |                   |                |                      |                      |
| Constructions  |                   |                |                      |                      |
| Installations tech., matériels et outillages industriels |                   |                |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles                       |                   |                |                      |                      |
| Immobilisations en cours                                 |                   |                |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                   |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                   |                |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                   |                |                      |                      |
| Autres participations                                    |                   |                |                      |                      |
| Créances rattachées à des participations                 | 735 524           |                | 735 524              | 858 228              |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                   |                |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                   |                |                      |                      |
| Prêts  |                   |                |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       |                   |                |                      |                      |
| <b>TOTAL (I)</b>   | <b>735 524</b>    |                | <b>735 524</b>       | <b>858 228</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                   |                |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                   |                |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            |                   |                |                      |                      |
| En cours de production de biens                          |                   |                |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                   |                |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                   |                |                      |                      |
| Marchandises   |                   |                |                      |                      |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>          |                   |                |                      |                      |
| <b>Créances</b>  |                   |                |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 10 163 218        | 214 382        | 9 948 835            | 9 068 433            |
| Autres   | 5 069 640         |                | 5 069 640            | 1 704 628            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                   |                |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                   |                |                      |                      |
| Actions propres  |                   |                |                      |                      |
| Autres Titres  |                   |                |                      |                      |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                   |                |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 200 014           |                | 200 014              | 1 409 970            |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       |                   |                |                      |                      |
| <b>TOTAL (II)</b>  | <b>15 432 872</b> | <b>214 382</b> | <b>15 218 489</b>    | <b>12 183 032</b>    |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                   |                |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                   |                |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif ( V )                         | 43 990            |                | 43 990               |                      |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                             | <b>16 212 385</b> | <b>214 382</b> | <b>15 998 003</b>    | <b>13 041 259</b>    |

# Bilan Passif

|   | Net               | Net               |
|---|-------------------|-------------------|
|   | Au 31/12/2022     | Au 31/12/2021     |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>   |                   |                   |
| Capital social ou individuel dont versé :                               | 100 000           | 100 000           |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                   |                   |
| Ecart de réévaluation   |                   |                   |
| Ecart d'équivalence   |                   |                   |
| Réserves :  |                   |                   |
| - Réserve légale  | 10 000            | 10 000            |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                   |                   |
| - Réserves réglementées   |                   |                   |
| - Autres réserves   |                   |                   |
| Report à nouveau  | 2 024 178         | 1 721 163         |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | <b>103 728</b>    | <b>303 015</b>    |
| Subventions d'investissement  |                   |                   |
| Provisions réglementées   |                   |                   |
| <b>TOTAL ( I )</b>  | <b>2 237 906</b>  | <b>2 134 178</b>  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>   |                   |                   |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                   |                   |
| Avances conditionnées   |                   |                   |
| Autres  |                   |                   |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>  |                   |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                   |                   |
| Provisions pour risques   | 101 203           |                   |
| Provisions pour charges   |                   |                   |
| <b>TOTAL ( II )</b>   | <b>101 203</b>    |                   |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>   |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 6 183 286         | 3 693 305         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 5 456 883         | 5 213 023         |
| Dettes fiscales et sociales   | 374 186           | 426 378           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                   |                   |
| Autres dettes   | 1 484 107         | 1 413 867         |
| Instruments de trésorerie   |                   |                   |
| Produits constatés d'avance   | 50 456            | 67 384            |
| <b>TOTAL ( III )</b>  | <b>13 548 919</b> | <b>10 813 956</b> |
| Ecarts de conversion passif ( IV )                                      | 109 975           | 93 125            |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>   | <b>15 998 003</b> | <b>13 041 259</b> |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP |                   |                   |

# Compte de résultat

| Compte de résultat  | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |   |                  | Du 01/01/2021<br>Au 31/12/2021 |
|---|-----------------------------|---|------------------|--------------------------------|
|   | France                      | Exportation   | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                             |   |                  |                                |
| Ventes de marchandises  | 494 431                     | 299 258   | 793 689          | 1 653 515                      |
| Production vendue de biens  |                             |   |                  |                                |
| Production vendue de services   | 865 625                     | 264 596   | 1 130 221        | 3 114 551                      |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>   | <b>1 360 055</b>            | <b>563 854</b>  | <b>1 923 909</b> | <b>4 768 067</b>               |
| Production stockée  |                             |   |                  |                                |
| Production immobilisée  |                             |   |                  |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                       |                             |   |                  |                                |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges   |                             |   | 234 864          | 13 541                         |
| Autres produits   |                             |   |                  | -34                            |
|   |                             | <b>TOTAL (I)</b>  | <b>2 158 774</b> | <b>4 781 574</b>               |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                             |   |                  |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                     |                             |   | 618 082          | 1 211 267                      |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                             |   |                  |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements               |                             |   |                  |                                |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)               |                             |   |                  |                                |
| Autres achats et charges externes *                                     |                             |   | 173 958          | 2 400 245                      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   |                             |   | 21 249           | 8 186                          |
| Salaires et traitements   |                             |   | 694 914          | 519 798                        |
| Charges sociales  |                             |   | 306 430          | 254 534                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                             |   |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |                             |   |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                       |                             |   |                  | 20 144                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                        |                             |   | 57 213           |                                |
| Autres charges  |                             |   | 8 711            |                                |
|   |                             | <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>1 880 557</b> | <b>4 414 174</b>               |
| * Y compris :   |                             |   |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                    |                             |   |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                  |                             |   |                  |                                |
|   |                             | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                 | <b>278 217</b>   | <b>367 400</b>                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                           |                             |   |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                            |                             |   |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>  |                             |   |                  |                                |
| Produits financiers de participation (3)                                |                             |   | 37 631           |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) |                             |   |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                               |                             |   |                  |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge          |                             |   |                  |                                |
| Différences positives de change   |                             |   | 93 125           | 18 266                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                             |   |                  |                                |
|   |                             | <b>TOTAL (V)</b>  | <b>130 757</b>   | <b>18 266</b>                  |
| <b>Charges financières</b>  |                             |   |                  |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions   |                             |   | 43 990           |                                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                      |                             |   |                  |                                |
| Différences négatives de change   |                             |   | 86 357           |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements            |                             |   |                  |                                |
|   |                             | <b>TOTAL (VI)</b>                                       | <b>130 346</b>   |                                |
|   |                             | <b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                      | <b>410</b>       | <b>18 266</b>                  |
|   |                             | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b> | <b>278 627</b>   | <b>385 666</b>                 |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)  | Du 01/01/2022<br>Au 31/12/2022 | Du 01/01/2021<br>Au 31/12/2021 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>   |                                |                                |
| Sur opérations de gestion   | 268 579                        | 248 768                        |
| Sur opérations en capital   |                                |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VII )</b>  | <b>268 579</b>                 | <b>248 768</b>                 |
| <b>Charges exceptionnelles</b>  |                                |                                |
| Sur opérations de gestion   | 408 902                        | 258 947                        |
| Sur opérations en capital   |                                |                                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>   | <b>408 902</b>                 | <b>258 947</b>                 |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               | <b>-140 323</b>                | <b>-10 179</b>                 |
| Participations des salariés ( IX )  |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )  | 34 576                         | 72 472                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | <b>2 558 109</b>               | <b>5 048 608</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | <b>2 454 381</b>               | <b>4 745 593</b>               |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | <b>103 728</b>                 | <b>303 015</b>                 |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>             | 268 579                        | 248 768                        |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>             | 390 370                        | 258 947                        |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>                     |                                |                                |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>                     |                                |                                |

# ANNEXE

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 15 998 003 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 103 728 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.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

*Applications et solutions techniques de télécommunication par satellite.*

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*Paris 75009*

# Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 15 998 003 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 103 728 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.

## Faits caractéristiques

La société a pris sérieusement en considération les risques liés à l'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022. Toutefois, aucun impact matériel n'est attendu en ce qui concerne les niveaux de commerce et les activités menées dans la région de l'Europe de l'Est.

Tous les clients et fournisseurs de la Société sont soumis à une vérification de routine de la liste des parties refusées au début de leurs relations avec Speedcast.

Aucun autre évènement significatif n'est à signaler.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Par acte de cession en date du 31 décembre 2023, la société Speedcast Holdings III LLC a acquis 100% du capital social de la Société, soit 10.000 actions anciennement détenues par la société Speedcast UK Holdings Limited.

Par décisions du Président en date du 15 avril 2024, le Président a constaté la démission Monsieur Dominic GYNGELL de ses fonctions de Directeur Général de la Société avec effet à cette date et nommé Monsieur Stephen George SALEM en qualité de nouveau Directeur Général de la Société avec effet à compter du 15 avril 2024 pour une durée indéterminée.

Aucun autre évènement important n'est survenu depuis la date de clôture de l'exercice 2022.

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

## Créances

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

## Engagements de départ à la retraite

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

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.

Compte tenu des effectifs et de l'ancienneté des salariés, le montant des indemnités de départs à la retraite considéré comme non significatif n'a pas été calculé.

## Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaieur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité 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 13 500 € hors taxe.

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif | Effectif N-1 |
|----------------------------------|----------|--------------|
| Cadres                           | 5        | 4            |
| Agents de maîtrise & techniciens | 4        | 4            |
| Employés                         |          |              |
| Ouvriers                         |          |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>9</b> | <b>8</b>     |

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         | 10 000 | 10.00000        | 100 000          |
| 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) | 10 000 | 10.00000        | 100 000          |

Commentaire

# Etat des immobilisations

| Cadre A   | Valeur brute en début<br>d'exercice | Réévaluation de<br>l'exercice | Augmentations<br>Acquisitions créances<br>virements |
|---|-------------------------------------|-------------------------------|---|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                  |                                     |                               |   |
| Frais d'établissement et de développement             |                                     |                               |   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                     |                               |   |
|   | <b>TOTAL</b>                        |                               |   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                    |                                     |                               |   |
| Terrains  |                                     |                               |   |
| Constructions sur sol propre                          |                                     |                               |   |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                     |                               |   |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                     |                               |   |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                     |                               |   |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                     |                               |   |
| Mat. de transport                                     |                                     |                               |   |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                     |                               |   |
| Emballages récupérables et divers                     |                                     |                               |   |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                     |                               |   |
| Avances et acomptes                                   |                                     |                               |   |
|   | <b>TOTAL</b>                        |                               |   |
| <b>Immobilisations financières</b>                    |                                     |                               |   |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                     |                               |   |
| Autres participations                                 | 858 228                             |                               |   |
| Autres titres immobilisés                             |                                     |                               |   |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                     |                               |   |
|   | <b>TOTAL</b>                        |                               |   |
|   | <b>858 228</b>                      |                               |   |
|   | <b>TOTAL GENERAL</b>                |                               |   |
|   | <b>858 228</b>                      |                               |   |

| Cadre B   | Virement             | Diminutions<br>Cession | Valeur brute des immo en<br>fin d'exercice | Réévalua. légale ou<br>éval. par mise en<br>équival.<br>Valeur d'origine des immo<br>en fin d'exercice |
|---|----------------------|------------------------|--|--|
| <b>Frais d'établissement et de développement</b>      |                      |                        |  |  |
| <b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>  |                      |                        |  |  |
|   | <b>TOTAL</b>         |                        |  |  |
| Terrains  |                      |                        |  |  |
| Constructions sur sol propre                          |                      |                        |  |  |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                      |                        |  |  |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const              |                      |                        |  |  |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                      |                        |  |  |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                      |                        |  |  |
| Mat. de transport                                     |                      |                        |  |  |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                      |                        |  |  |
| Emballages récupérables et divers                     |                      |                        |  |  |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                      |                        |  |  |
| Avances et acomptes                                   |                      |                        |  |  |
|   | <b>TOTAL</b>         |                        |  |  |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                      |                        |  |  |
| Autres participations                                 |                      | 122 704                | 735 524                                    |  |
| Autres titres immobilisés                             |                      |                        |  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                      |                        |  |  |
|   | <b>TOTAL</b>         |                        |  |  |
|   |                      | <b>122 704</b>         | <b>735 524</b>                             |  |
|   | <b>TOTAL GENERAL</b> |                        |  |  |
|   |                      | <b>122 704</b>         | <b>735 524</b>                             |  |



# Etat des créances

|   | Montant brut | Liquidité de l'actif     |                         |
|---|--------------|--------------------------|-------------------------|
|   |              | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>  |              |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                  | 735 524      |                          | 735 524                 |
| Prêts (1) (2)   |              |                          |                         |
| Autres immobilisations financières  |              |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>   |              |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux  | 21 824       | 21 824                   |                         |
| Autres créances clients   | 10 141 394   | 10 141 394               |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |              |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés  | 223          | 223                      |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             |              |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices  |              |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée  | 16 357       | 16 357                   |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |              |                          |                         |
| Divers  |              |                          |                         |
| Groupe et associés (2)  | 206 522      | 206 522                  |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 4 846 538    | 4 846 538                |                         |
| Charges constatées d'avance   |              |                          |                         |
|   | <b>TOTAL</b> | <b>15 968 382</b>        | <b>15 232 858</b>       |
|   |              |                          | <b>735 524</b>          |

(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<br>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  |              |                               |   |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      | -7 485       | -7 485                        |   |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 5 456 883    | 5 456 883                     |   |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 63 497       | 63 497                        |   |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 68 192       | 68 192                        |   |
| Impôts sur les bénéfices   | 199 648      | 199 648                       |   |
| Taxe sur la valeur ajoutée   | 20 199       | 20 199                        |   |
| Obligations cautionnées  |              |                               |   |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 22 649       | 22 649                        |   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |              |                               |   |
| Groupe et associés (2)   | 6 190 771    | 6 190 771                     |   |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 1 484 107    | 1 484 107                     |   |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |              |                               |   |
| Produits constatés d'avance  | 50 456       | 50 456                        |   |
|  | <b>TOTAL</b> | <b>13 548 919</b>             | <b>13 548 919</b>                                   |

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

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

# Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                              | Avant impôt    | Impôt correspondant | Après impôt    |
|------------------------------|----------------|---------------------|----------------|
| + Résultat courant           | 278 627        | 34 576              | 244 051        |
| + Résultat exceptionnel      | -140 323       |                     | -140 323       |
| - Participation des salariés |                |                     |                |
| <b>Résultat comptable</b>    | <b>138 304</b> | <b>34 576</b>       | <b>103 728</b> |

Commentaires : néant

# Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

| Accroissements et allègements                 | Montant | Impôt |
|---|---------|-------|
| <b>Accroissements</b>                         |         |       |
| Provisions réglementées                       |         |       |
| Subventions à réintégrer au résultat          |         |       |
| <b>Allègements</b>                            |         |       |
| Prov. non déductible année de dotation        |         |       |
| Total des déficits d'exploitation reportables |         |       |
| Total des amortissements différés             |         |       |
| Total des moins values à long terme           |         |       |
| <b>TOTAL</b>                                  |         |       |

# Variation des capitaux propres

| Rubriques   | Montant          |
|---|------------------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO  | 2 134 178        |
| Distributions   |                  |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>   | <b>2 134 178</b> |
| 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   |                  |
| <b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>                        |                  |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>                 | <b>2 134 178</b> |
| Variations du capital social  |                  |
| Variations du compte de l'exploitant  |                  |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                     |                  |
| Variations des écarts de réévaluation   |                  |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres                        |                  |
| Variations des réserves réglementées  |                  |
| Variations du report à nouveau  | 303 015          |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées                        |                  |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)                       | -303 015         |
| <b>Variations en cours d'exercice</b>   |                  |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>                             | <b>2 134 178</b> |
| Résultat de l'exercice  | 103 728          |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b> | <b>2 237 906</b> |

Commentaire

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le<br>31/12/2022 | Exercice clos le<br>31/12/2021 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations                     |                                |                                |
| Autres titres immobilisés                                    |                                |                                |
| Prêts  |                                |                                |
| Autres immobilisations financières                           |                                |                                |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 258 786.80                     | 572 435.89                     |
| Autres créances  |                                |                                |
| Valeurs mobilières de placement                              |                                |                                |
| Disponibilités   |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>258 786.80</b>              | <b>572 435.89</b>              |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le<br>31/12/2022 | Exercice clos le<br>31/12/2021 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                                |                                |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                                |                                |
| <b>Prêts</b>   |                                |                                |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                                |                                |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 | 258 786.80                     | 572 435.89                     |
| 41802000 CLIENTS FAE   | 9 074.61                       | 9 074.61                       |
| 41810000 CLIENTS FAE   | 123 348.30                     | 176 708.61                     |
| 41810100 CLIENTS FAE   |                                | 16 463.52                      |
| 41810200 CLIENTS FAE INTERCO                                 | 126 363.89                     | 370 189.15                     |
| <b>Autres créances</b>                                       |                                |                                |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                                |                                |
| <b>Disponibilités</b>  |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>258 786.80</b>              | <b>572 435.89</b>              |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le<br>31/12/2022 | Exercice clos le<br>31/12/2021 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                               |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                                | 9 872.02                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 768 161.85                     | 523 798.95                     |
| Dettes fiscales et sociales                                | 106 271.00                     | 181 674.70                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes  |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>874 432.85</b>              | <b>715 345.67</b>              |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    | Exercice clos le<br>31/12/2022 | Exercice clos le<br>31/12/2021 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                                |                                |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                                | 9 872.02                       |
| 45580000 INTERETS COURUS                                      |                                | 9 872.02                       |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | 768 161.85                     | 523 798.95                     |
| 40810000 FOURNISSEURS FNP - IE                                | 85 609.70                      | 95 868.01                      |
| 40810001 Fourn. fact.non parvenues - Coll                     | 682 552.15                     | 427 930.94                     |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 106 271.00                     | 181 674.70                     |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES                            | 63 497.00                      | 103 677.00                     |
| 42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER                            |                                | 26.25                          |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                            | 28 574.00                      | 46 655.00                      |
| 44860000 CHARGES A PAYER                                      | 14 200.00                      | 31 316.45                      |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                                |                                |
| <b>Autres dettes</b>  |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>874 432.85</b>              | <b>715 345.67</b>              |

## Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel | Charges        | Produits       |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Ajustement clients/fournisseurs | 292 025        |                |
| Ajustement ERB                  | 90 801         |                |
| Pénalités                       | 18 532         |                |
| Ajustement caisses sociales     | 7 545          |                |
| Régularisation charges sociales |                | 133 152        |
| Reprise taxe                    |                | 10 000         |
| Ajustement stocks               |                | 125 427        |
|                                 | <b>TOTAL</b>   |                |
|                                 | <b>408 903</b> | <b>268 579</b> |

Commentaires : néant

## Transfert de charges

| Nature des transferts de charges | Montant      |
|----------------------------------|--------------|
|                                  |              |
|                                  | <b>Total</b> |

## Ventilation du chiffre d'affaires - 2

| Ventilation du chiffres d'affaires | France       | Étranger       | Total            |
|------------------------------------|--------------|----------------|------------------|
| Ventes de produits finis           |              |                |                  |
| Ventes de produits intermédiaires  |              |                |                  |
| Ventes de produits résiduels       |              |                |                  |
| Travaux                            |              |                |                  |
| Études                             |              |                |                  |
| Prestations de services            | 865 624      | 264 597        | 1 130 221        |
| Ventes de marchandises             | 494 431      | 299 257        | 793 688          |
| Produits des activités annexes     |              |                |                  |
|                                    | <b>TOTAL</b> | <b>563 854</b> | <b>1 923 909</b> |

**SPEEDCAST FRANCE**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 100.000 euros  
Siège social : 28, rue de Londres  
75009 Paris

531 530 269 R.C.S. Paris

---

---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE PRISES  
PAR ACTE SOUS SEING PRIVE EN DATE DU 8 NOVEMBRE 2024**

---

**TROISIEME DECISION**

*(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)*

L'associé unique, connaissance prise des termes du rapport du Président, constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un bénéfice net comptable de 103.728 euros.


En conséquence, l'associé unique, sur proposition du Président et après avoir approuvé les comptes dudit exercice, décide d'affecter ce résultat au compte "*Report à nouveau*" lequel sera porté d'un montant de 2.024.178 euros à un montant de 2.127.906 euros.

.../...

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

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

Extrait certifié conforme à l'original.

  
\_\_\_\_\_  
James Roger TREVELYAN  
Président

# CAUCHY - CHAUMONT & ASSOCIES

S.C.P. de Commissaires aux Comptes  
Membres de la Compagnie Régionale de Paris

## **SPEEDCAST FRANCE**

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros  
28, rue de Londres - 75009 Paris  
531 530 269 R.C.S. Paris

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

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

# **SPEEDCAST FRANCE**

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros  
28, rue de Londres - 75009 Paris  
531 530 269 R.C.S. Paris

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

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

À l'associée unique de la société SPEEDCAST FRANCE,

### **Opinion**

En exécution de la mission complémentaire qui nous a été confiée par décisions de l'associé unique du 9 juillet 2021 dans le cadre des dispositions de l'article L.820-3-1 du code de commerce, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SPEEDCAST FRANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Détail du résultat exceptionnel » de l'annexe des comptes annuels concernant l'impact en résultat exceptionnel des travaux menés en interne sur la comptabilité faisant suite à la réorganisation du groupe.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce mentionnées dans le rapport de gestion ne sont pas complètes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

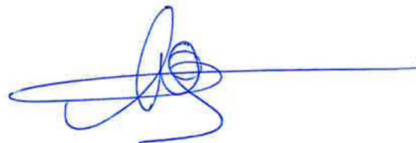
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 25 octobre 2024

**SCP CAUCHY CHAUMONT & ASSOCIES**  
*Société de Commissaires aux Comptes*  
*Membre de la Compagnie*  
*Régionale de PARIS*

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**Déborah CHAUMONT**  
*Associée*

# Bilan Actif

|  | Brut              | Amort. Prov.   | Net<br>Au 31/12/2022 | Net<br>Au 31/12/2021 |
|--|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                   |                |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                   |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                   |                |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                   |                |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                   |                |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                |                   |                |                      |                      |
| Fonds commercial   |                   |                |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                   |                |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                   |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                   |                |                      |                      |
| Terrains   |                   |                |                      |                      |
| Constructions  |                   |                |                      |                      |
| Installations tech., matériels et outillages industriels |                   |                |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles                       |                   |                |                      |                      |
| Immobilisations en cours                                 |                   |                |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                   |                |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                   |                |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                   |                |                      |                      |
| Autres participations                                    |                   |                |                      |                      |
| Créances rattachées à des participations                 | 735 524           |                | 735 524              | 858 228              |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                   |                |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                   |                |                      |                      |
| Prêts  |                   |                |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       |                   |                |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>735 524</b>    |                | <b>735 524</b>       | <b>858 228</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                   |                |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                   |                |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            |                   |                |                      |                      |
| En cours de production de biens                          |                   |                |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                   |                |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                   |                |                      |                      |
| Marchandises   |                   |                |                      |                      |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>          |                   |                |                      |                      |
| <b>Créances</b>  |                   |                |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 10 163 218        | 214 382        | 9 948 835            | 9 068 433            |
| Autres   | 5 069 640         |                | 5 069 640            | 1 704 628            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                   |                |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                   |                |                      |                      |
| Actions propres  |                   |                |                      |                      |
| Autres Titres  |                   |                |                      |                      |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                   |                |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 200 014           |                | 200 014              | 1 409 970            |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       |                   |                |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>15 432 872</b> | <b>214 382</b> | <b>15 218 489</b>    | <b>12 183 032</b>    |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                   |                |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                   |                |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif ( V )                         | 43 990            |                | 43 990               |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>16 212 385</b> | <b>214 382</b> | <b>15 998 003</b>    | <b>13 041 259</b>    |

# Bilan Passif

|   | Net<br>Au 31/12/2022 | Net<br>Au 31/12/2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>   |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé : 100 000                       | 100 000              | 100 000              |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                      |                      |
| Ecart de réévaluation   |                      |                      |
| Ecart d'équivalence   |                      |                      |
| Réserves :  |                      |                      |
| - Réserve légale  | 10 000               | 10 000               |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                      |                      |
| - Réserves réglementées   |                      |                      |
| - Autres réserves   |                      |                      |
| Report à nouveau  | 2 024 178            | 1 721 163            |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | <b>103 728</b>       | <b>303 015</b>       |
| Subventions d'investissement  |                      |                      |
| Provisions réglementées   |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>  | <b>2 237 906</b>     | <b>2 134 178</b>     |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>   |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                      |                      |
| Avances conditionnées   |                      |                      |
| Autres  |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>  |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                      |                      |
| Provisions pour risques   | 101 203              |                      |
| Provisions pour charges   |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>   | <b>101 203</b>       |                      |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>   |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires  |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 6 183 286            | 3 693 305            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 5 456 883            | 5 213 023            |
| Dettes fiscales et sociales   | 374 186              | 426 378              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                      |                      |
| Autres dettes   | 1 484 107            | 1 413 867            |
| Instruments de trésorerie   |                      |                      |
| Produits constatés d'avance   | 50 456               | 67 384               |
| <b>TOTAL ( III )</b>  | <b>13 548 919</b>    | <b>10 813 956</b>    |
| Ecarts de conversion passif ( IV )                                      | 109 975              | 93 125               |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>   | <b>15 998 003</b>    | <b>13 041 259</b>    |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP |                      |                      |

# Compte de résultat

| Compte de résultat  | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |   |                  | Du 01/01/2021<br>Au 31/12/2021 |
|---|-----------------------------|---|------------------|--------------------------------|
|   | France                      | Exportation   | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                             |   |                  |                                |
| Ventes de marchandises  | 494 431                     | 299 258   | 793 689          | 1 653 515                      |
| Production vendue de biens  |                             |   |                  |                                |
| Production vendue de services   | 865 625                     | 264 596   | 1 130 221        | 3 114 551                      |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>   | <b>1 360 055</b>            | <b>563 854</b>  | <b>1 923 909</b> | <b>4 768 067</b>               |
| Production stockée  |                             |   |                  |                                |
| Production immobilisée  |                             |   |                  |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                       |                             |   |                  |                                |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges   |                             |   | 234 864          | 13 541                         |
| Autres produits   |                             |   |                  | -34                            |
|   |                             | <b>TOTAL (I)</b>  | <b>2 158 774</b> | <b>4 781 574</b>               |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                             |   |                  |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                     |                             |   | 618 082          | 1 211 267                      |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                             |   |                  |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements               |                             |   |                  |                                |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)               |                             |   |                  |                                |
| Autres achats et charges externes *                                     |                             |   | 173 958          | 2 400 245                      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   |                             |   | 21 249           | 8 186                          |
| Salaires et traitements   |                             |   | 694 914          | 519 798                        |
| Charges sociales  |                             |   | 306 430          | 254 534                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                             |   |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |                             |   |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                       |                             |   |                  | 20 144                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                        |                             |   | 57 213           |                                |
| Autres charges  |                             |   | 8 711            |                                |
|   |                             | <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>1 880 557</b> | <b>4 414 174</b>               |
| * Y compris :   |                             |   |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                    |                             |   |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                  |                             |   |                  |                                |
|   |                             | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                 | <b>278 217</b>   | <b>367 400</b>                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                           |                             |   |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                            |                             |   |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>  |                             |   |                  |                                |
| Produits financiers de participation (3)                                |                             |   | 37 631           |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) |                             |   |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                               |                             |   |                  |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge          |                             |   |                  |                                |
| Différences positives de change   |                             |   | 93 125           | 18 266                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                             |   |                  |                                |
|   |                             | <b>TOTAL (V)</b>  | <b>130 757</b>   | <b>18 266</b>                  |
| <b>Charges financières</b>  |                             |   |                  |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions   |                             |   | 43 990           |                                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                      |                             |   |                  |                                |
| Différences négatives de change   |                             |   | 86 357           |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements            |                             |   |                  |                                |
|   |                             | <b>TOTAL (VI)</b>                                       | <b>130 346</b>   |                                |
|   |                             | <b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                      | <b>410</b>       | <b>18 266</b>                  |
|   |                             | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)</b> | <b>278 627</b>   | <b>385 666</b>                 |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)  | Du 01/01/2022<br>Au 31/12/2022 | Du 01/01/2021<br>Au 31/12/2021 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>   |                                |                                |
| Sur opérations de gestion   | 268 579                        | 248 768                        |
| Sur opérations en capital   |                                |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VII )</b>  | <b>268 579</b>                 | <b>248 768</b>                 |
| <b>Charges exceptionnelles</b>  |                                |                                |
| Sur opérations de gestion   | 408 902                        | 258 947                        |
| Sur opérations en capital   |                                |                                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>   | <b>408 902</b>                 | <b>258 947</b>                 |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               | <b>-140 323</b>                | <b>-10 179</b>                 |
| Participations des salariés ( IX )  |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )  | 34 576                         | 72 472                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | <b>2 558 109</b>               | <b>5 048 608</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | <b>2 454 381</b>               | <b>4 745 593</b>               |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | <b>103 728</b>                 | <b>303 015</b>                 |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>             | 268 579                        | 248 768                        |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>             | 390 370                        | 258 947                        |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>                     |                                |                                |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>                     |                                |                                |

# ANNEXE

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 15 998 003 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 103 728 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.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

*Applications et solutions techniques de télécommunication par satellite.*

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*Paris 75009*

# Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 15 998 003 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 103 728 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.

## Faits caractéristiques

La société a pris sérieusement en considération les risques liés à l'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022. Toutefois, aucun impact matériel n'est attendu en ce qui concerne les niveaux de commerce et les activités menées dans la région de l'Europe de l'Est.

Tous les clients et fournisseurs de la Société sont soumis à une vérification de routine de la liste des parties refusées au début de leurs relations avec Speedcast.

Aucun autre évènement significatif n'est à signaler.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Par acte de cession en date du 31 décembre 2023, la société Speedcast Holdings III LLC a acquis 100% du capital social de la Société, soit 10.000 actions anciennement détenues par la société Speedcast UK Holdings Limited.

Par décisions du Président en date du 15 avril 2024, le Président a constaté la démission Monsieur Dominic GYNGELL de ses fonctions de Directeur Général de la Société avec effet à cette date et nommé Monsieur Stephen George SALEM en qualité de nouveau Directeur Général de la Société avec effet à compter du 15 avril 2024 pour une durée indéterminée.

Aucun autre évènement important n'est survenu depuis la date de clôture de l'exercice 2022.

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

## Créances

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

## Engagements de départ à la retraite

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

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.

Compte tenu des effectifs et de l'ancienneté des salariés, le montant des indemnités de départs à la retraite considéré comme non significatif n'a pas été calculé.

## Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaieur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité 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 13 500 € hors taxe.

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif | Effectif N-1 |
|----------------------------------|----------|--------------|
| Cadres                           | 5        | 4            |
| Agents de maîtrise & techniciens | 4        | 4            |
| Employés                         |          |              |
| Ouvriers                         |          |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>9</b> | <b>8</b>     |

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         | 10 000 | 10.00000        | 100 000          |
| 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) | 10 000 | 10.00000        | 100 000          |

Commentaire

# Etat des immobilisations

| Cadre A   | Valeur brute en début<br>d'exercice | Réévaluation de<br>l'exercice | Augmentations<br>Acquisitions créances<br>virements |
|---|-------------------------------------|-------------------------------|---|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                  |                                     |                               |   |
| Frais d'établissement et de développement             |                                     |                               |   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                     |                               |   |
|   | <b>TOTAL</b>                        |                               |   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                    |                                     |                               |   |
| Terrains  |                                     |                               |   |
| Constructions sur sol propre                          |                                     |                               |   |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                     |                               |   |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                     |                               |   |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                     |                               |   |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                     |                               |   |
| Mat. de transport                                     |                                     |                               |   |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                     |                               |   |
| Emballages récupérables et divers                     |                                     |                               |   |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                     |                               |   |
| Avances et acomptes                                   |                                     |                               |   |
|   | <b>TOTAL</b>                        |                               |   |
| <b>Immobilisations financières</b>                    |                                     |                               |   |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                     |                               |   |
| Autres participations                                 | 858 228                             |                               |   |
| Autres titres immobilisés                             |                                     |                               |   |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                     |                               |   |
|   | <b>TOTAL</b>                        |                               |   |
|   | <b>858 228</b>                      |                               |   |
|   | <b>TOTAL GENERAL</b>                |                               |   |
|   | <b>858 228</b>                      |                               |   |

| Cadre B   | Virement             | Diminutions<br>Cession | Valeur brute des immo en<br>fin d'exercice | Réévalua. légale ou<br>éval. par mise en<br>équival.<br>Valeur d'origine des immo<br>en fin d'exercice |
|---|----------------------|------------------------|--|--|
| <b>Frais d'établissement et de développement</b>      |                      |                        |  |  |
| <b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>  |                      |                        |  |  |
|   | <b>TOTAL</b>         |                        |  |  |
| Terrains  |                      |                        |  |  |
| Constructions sur sol propre                          |                      |                        |  |  |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                      |                        |  |  |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const              |                      |                        |  |  |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                      |                        |  |  |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                      |                        |  |  |
| Mat. de transport                                     |                      |                        |  |  |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                      |                        |  |  |
| Emballages récupérables et divers                     |                      |                        |  |  |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                      |                        |  |  |
| Avances et acomptes                                   |                      |                        |  |  |
|   | <b>TOTAL</b>         |                        |  |  |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                      |                        |  |  |
| Autres participations                                 |                      | 122 704                | 735 524                                    |  |
| Autres titres immobilisés                             |                      |                        |  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                      |                        |  |  |
|   | <b>TOTAL</b>         |                        |  |  |
|   |                      | <b>122 704</b>         | <b>735 524</b>                             |  |
|   | <b>TOTAL GENERAL</b> |                        |  |  |
|   |                      | <b>122 704</b>         | <b>735 524</b>                             |  |



# Etat des créances

|   | Montant brut | Liquidité de l'actif     |                         |
|---|--------------|--------------------------|-------------------------|
|   |              | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>  |              |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                  | 735 524      |                          | 735 524                 |
| Prêts (1) (2)   |              |                          |                         |
| Autres immobilisations financières  |              |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>   |              |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux  | 21 824       | 21 824                   |                         |
| Autres créances clients   | 10 141 394   | 10 141 394               |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |              |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés  | 223          | 223                      |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             |              |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices  |              |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée  | 16 357       | 16 357                   |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |              |                          |                         |
| Divers  |              |                          |                         |
| Groupe et associés (2)  | 206 522      | 206 522                  |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 4 846 538    | 4 846 538                |                         |
| Charges constatées d'avance   |              |                          |                         |
|   | <b>TOTAL</b> | <b>15 968 382</b>        | <b>15 232 858</b>       |
|   |              |                          | <b>735 524</b>          |

(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<br>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  |              |                               |   |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      | -7 485       | -7 485                        |   |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 5 456 883    | 5 456 883                     |   |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 63 497       | 63 497                        |   |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 68 192       | 68 192                        |   |
| Impôts sur les bénéfices   | 199 648      | 199 648                       |   |
| Taxe sur la valeur ajoutée   | 20 199       | 20 199                        |   |
| Obligations cautionnées  |              |                               |   |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 22 649       | 22 649                        |   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |              |                               |   |
| Groupe et associés (2)   | 6 190 771    | 6 190 771                     |   |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 1 484 107    | 1 484 107                     |   |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |              |                               |   |
| Produits constatés d'avance  | 50 456       | 50 456                        |   |
|  | <b>TOTAL</b> | <b>13 548 919</b>             | <b>13 548 919</b>                                   |

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

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

# Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                              | Avant impôt    | Impôt correspondant | Après impôt    |
|------------------------------|----------------|---------------------|----------------|
| + Résultat courant           | 278 627        | 34 576              | 244 051        |
| + Résultat exceptionnel      | -140 323       |                     | -140 323       |
| - Participation des salariés |                |                     |                |
| <b>Résultat comptable</b>    | <b>138 304</b> | <b>34 576</b>       | <b>103 728</b> |

Commentaires : néant

# Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

| Accroissements et allègements                 | Montant | Impôt |
|---|---------|-------|
| <b>Accroissements</b>                         |         |       |
| Provisions réglementées                       |         |       |
| Subventions à réintégrer au résultat          |         |       |
| <b>Allègements</b>                            |         |       |
| Prov. non déductible année de dotation        |         |       |
| Total des déficits d'exploitation reportables |         |       |
| Total des amortissements différés             |         |       |
| Total des moins values à long terme           |         |       |
| <b>TOTAL</b>                                  |         |       |

# Variation des capitaux propres

| Rubriques   | Montant          |
|---|------------------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO  | 2 134 178        |
| Distributions   |                  |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>   | <b>2 134 178</b> |
| 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   |                  |
| <b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>                        |                  |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>                 | <b>2 134 178</b> |
| Variations du capital social  |                  |
| Variations du compte de l'exploitant  |                  |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                     |                  |
| Variations des écarts de réévaluation   |                  |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres                        |                  |
| Variations des réserves réglementées  |                  |
| Variations du report à nouveau  | 303 015          |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées                        |                  |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)                       | -303 015         |
| <b>Variations en cours d'exercice</b>   |                  |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>                             | <b>2 134 178</b> |
| Résultat de l'exercice  | 103 728          |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b> | <b>2 237 906</b> |

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                        | 258 786.80        | 572 435.89        |
| Autres créances  |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                              |                   |                   |
| Disponibilités   |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>258 786.80</b> | <b>572 435.89</b> |

## 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        |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                   |                   |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                   |                   |
| <b>Prêts</b>   |                   |                   |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                   |                   |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 | 258 786.80        | 572 435.89        |
| 41802000 CLIENTS FAE   | 9 074.61          | 9 074.61          |
| 41810000 CLIENTS FAE   | 123 348.30        | 176 708.61        |
| 41810100 CLIENTS FAE   |                   | 16 463.52         |
| 41810200 CLIENTS FAE INTERCO                                 | 126 363.89        | 370 189.15        |
| <b>Autres créances</b>                                       |                   |                   |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                   |                   |
| <b>Disponibilités</b>  |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>258 786.80</b> | <b>572 435.89</b> |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le<br>31/12/2022 | Exercice clos le<br>31/12/2021 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                               |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                                | 9 872.02                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 768 161.85                     | 523 798.95                     |
| Dettes fiscales et sociales                                | 106 271.00                     | 181 674.70                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes  |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>874 432.85</b>              | <b>715 345.67</b>              |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    | Exercice clos le<br>31/12/2022 | Exercice clos le<br>31/12/2021 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                                |                                |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                                | 9 872.02                       |
| 45580000 INTERETS COURUS                                      |                                | 9 872.02                       |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | 768 161.85                     | 523 798.95                     |
| 40810000 FOURNISSEURS FNP - IE                                | 85 609.70                      | 95 868.01                      |
| 40810001 Fourn. fact.non parvenues - Coll                     | 682 552.15                     | 427 930.94                     |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 106 271.00                     | 181 674.70                     |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES                            | 63 497.00                      | 103 677.00                     |
| 42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER                            |                                | 26.25                          |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                            | 28 574.00                      | 46 655.00                      |
| 44860000 CHARGES A PAYER                                      | 14 200.00                      | 31 316.45                      |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                                |                                |
| <b>Autres dettes</b>  |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>874 432.85</b>              | <b>715 345.67</b>              |

## Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel | Charges        | Produits       |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Ajustement clients/fournisseurs | 292 025        |                |
| Ajustement ERB                  | 90 801         |                |
| Pénalités                       | 18 532         |                |
| Ajustement caisses sociales     | 7 545          |                |
| Régularisation charges sociales |                | 133 152        |
| Reprise taxe                    |                | 10 000         |
| Ajustement stocks               |                | 125 427        |
|                                 | <b>TOTAL</b>   |                |
|                                 | <b>408 903</b> | <b>268 579</b> |

Commentaires : néant

## Transfert de charges

| Nature des transferts de charges | Montant      |
|----------------------------------|--------------|
|                                  |              |
|                                  | <b>Total</b> |

## Ventilation du chiffre d'affaires - 2

| Ventilation du chiffres d'affaires | France       | Étranger       | Total            |
|------------------------------------|--------------|----------------|------------------|
| Ventes de produits finis           |              |                |                  |
| Ventes de produits intermédiaires  |              |                |                  |
| Ventes de produits résiduels       |              |                |                  |
| Travaux                            |              |                |                  |
| Études                             |              |                |                  |
| Prestations de services            | 865 624      | 264 597        | 1 130 221        |
| Ventes de marchandises             | 494 431      | 299 257        | 793 688          |
| Produits des activités annexes     |              |                |                  |
|                                    | <b>TOTAL</b> | <b>563 854</b> | <b>1 923 909</b> |