

DocuSigned by:
Jean Angelin
923CF34E9E22420...

FLUIDION

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	3 291 013	2 573 209	717 804	699 255	18 549
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	2 817	2 817			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	304 215	275 565	28 651	61 623	- 32 972
Autres immobilisations corporelles	44 542	38 658	5 884	10 074	- 4 190
Immobilisations en cours				86 547	- 86 547
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 812		1 812	1 873	- 61
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 759		9 759	6 699	3 060
TOTAL (I)	3 654 158	2 890 248	763 910	866 071	- 102 161
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	9 095		9 095	9 729	- 634
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	83 577		83 577	5 737	77 840
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	251 950		251 950	307 484	- 55 534
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 267		1 267	4 721	- 3 454
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	111 223		111 223	115 801	- 4 578
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 811		28 811	8 428	20 383
. Autres	83 946		83 946	64 028	19 918
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	86 418		86 418	73 771	12 647
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	52 738		52 738	14 417	38 321
TOTAL (II)	709 025		709 025	604 116	104 909
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	263		263	341	- 78
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 363 446	2 890 248	1 473 198	1 470 528	2 670

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 11 175)	11 175	11 175	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	351 325	351 325	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 118	1 118	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-17 347	214 777	- 232 124
Résultat de l'exercice	39 868	-232 124	271 992
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	386 139	346 271	39 868
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	263	341	- 78
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	263	341	- 78
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	123 993	150 720	- 26 727
. Découverts, concours bancaires		25 234	- 25 234
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	543 980	666 215	- 122 235
. Associés	91 213		91 213
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 622	184 265	- 49 643
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	23 304	18 932	4 372
. Organismes sociaux	47 358	52 487	- 5 129
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 571	2 173	17 398
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 617	5 989	- 372
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	78 601	856	77 745
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	14 734	5 408	9 326
TOTAL (IV)	1 082 995	1 112 279	- 29 284
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)	3 802	11 637	- 7 835
TOTAL PASSIF (I à V)	1 473 198	1 470 528	2 670

FLUIDION

Société par actions simplifiée au capital de 11.175 euros
Siège social : 231, rue Saint-Honoré, 75001 Paris
752 898 700 RCS PARIS

(la « Société »)

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Assemblée Générale **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 39.868 euros en totalité au compte « Report à nouveau » le portant ainsi de -17.347 euros à 22.521 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 386.139 euros.


Conformément à la loi, l'Assemblée Générale **prend acte** qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois (3) derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale

Cette résolution est **adoptée** à l'unanimité des voix des associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance

* * *

Le présent document a été signé électroniquement le 20 juin 2024, conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil, par le biais du service DocuSign (www.docusign.com).


DocuSigned by:

923CF34E9E22420...

Certifié conforme

M. Dan ANGELESCU

Le Président

Annexe certifiée conforme, le Président

DocuSigned by:

923CF34E9E22420...

FLUIDION

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 473 197,78 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 39 867,67 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/05/2024 par le président.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les comptes sont établis conformément au P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

Indemnités de départ en retraite

Le montant des engagements de l'entité en matière de pension, complément de retraite, indemnités et allocations de départ à la retraite du personnel et des mandataires sociaux est non significatif. Ils sont considérés en engagement hors bilan.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice clos au 31/12/2023.

Les emprunts en cours ont fait l'objet des remboursements prévus aux tableaux d'amortissements sans incident.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais de recherche & développement = 3 291 013 E

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	3 291 013	2 573 209	717 804	%

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 3 654 158 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 898 459	395 371		3 293 830
Immobilisations corporelles	456 085	7 376	114 704	348 757
Immobilisations financières	8 572	3 060		11 571
TOTAL	3 363 116	405 807	114 704	3 654 158

Amortissements et provisions d'actif = 2 890 248 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 199 204	376 822		2 576 026
Immobilisations corporelles	297 841	37 162	20 781	314 222
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 497 045	413 985	20 781	2 890 248

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de recherche et de développement	3 291 013	2 573 209	717 804	3 ans
Logiciels	2 817	2 817	0	1 ans
Materiel industriel	300 120	271 469	28 651	de 1 à 5 ans
Materiel industriel intracom	4 095	4 095	0	3 ans
Materiel de bureau et informatique	35 030	32 913	2 117	de 3 à 10 ans
Mobilier	9 512	5 745	3 767	8 ans
TOTAL	3 642 587	2 890 248	752 339	

Etat des créances = 539 694 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 759		9 759
Actif circulant & charges d'avance	529 935	529 935	
TOTAL	539 694	529 935	9 759

Produits à recevoir par postes du bilan = 83 724 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	83 724
Disponibilités	
TOTAL	83 724

Charges constatées d'avance = 52 738 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Informations complémentaires sur le bilan actif

Dans le cadre de son activité de recherche et développement, la société Fluidion immobilise une part importante des charges qu'elle supporte. Chaque année, une somme est portée au débit du compte 203000 "Frais de recherche et de développement".

Le montant immobilisé fait alors chaque année fait l'objet d'un amortissement sur 36 mois à compter du 1er janvier de l'année suivante.

Au 31 décembre 2023, le compte 203000 "Frais de recherche et de développement" présente un total de 3 291 013 euros.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 11 175 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	11175	1,00	11 175
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	11175	1,00	11 175

Provisions = 263 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	341	263	341		263
TOTAL	341	263	341		263

Etat des dettes = 1 082 995 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	123 993	33 294	90 698	
Dettes financières diverses	635 193	269 415	365 778	
Fournisseurs	134 622	134 622		
Dettes fiscales & sociales	95 851	95 851		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	78 601	78 601		
Produits constatés d'avance	14 734	14 734		
TOTAL	1 082 995	626 518	456 477	

Charges à payer par postes du bilan = 34 451 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	648
Emp. & dettes financières div.	618
Fournisseurs	671
Dettes fiscales & sociales	32 514
Autres dettes	
TOTAL	34 451

Produits constatés d'avance = 14 734 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 83 724 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(46870000)	83 724
TOTAL	83 724

Charges constatées d'avance = 52 738 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	52 738
TOTAL	52 738

Charges à payer = 34 451 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus sur emprunts bancaires(16884000)	648
TOTAL	648

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts courus compte courant d manduti(45581100)	618
TOTAL	618

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	671
TOTAL	671

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer(42820000)	23 304
Provision charges sur congés à payer(43820000)	8 672
Etat(44860000)	67
Taxe d'apprentissage et formation continue(44863000)	471
TOTAL	32 514

Produits constatés d'avance = 14 734 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	14 734
TOTAL	14 734

Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
FLUIDION USA	263 589	-582 619		1 812	19			570 816	112 502	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Les sommes indiquées concernant la société Fluidion USA sont des conversions au 31 décembre 2023 de sommes initialement exprimées en USD.

Le capital social de Fluidion Us est de 278 000 USD