

RCS : LORIENT  
Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00353  
Numéro SIREN : 478 468 655  
Nom ou dénomination : NEOTEK

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005655

SOCIETE **NEOTEK**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 1.420.840 €  
Siège social : 535, Rue Jacques Ange Gabriel  
56850 CAUDAN  
R.C.S. LORIENT 478 468 655

---

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

« Certifié conforme »



# Bilan Actif

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES  | BRUT             | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|--|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>                         |                  |                |                       |                         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                       |                  |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                  |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                  |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 31 632           | 31 632         | (0)                   | (0)                     |
| Fonds commercial   | 301 409          |                | 301 409               | 301 409                 |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>333 041</b>   | <b>31 632</b>  | <b>301 409</b>        | <b>301 409</b>          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                         |                  |                |                       |                         |
| Terrains   |                  |                |                       |                         |
| Constructions  |                  |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 250 746          | 187 993        | 62 753                | 67 524                  |
| Autres immobilisations corporelles                         | 161 415          | 70 154         | 91 262                | 19 491                  |
| Immobilisations en cours                                   | 49 899           |                | 49 899                | 36 780                  |
| Avances et acomptes  |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>462 060</b>   | <b>258 146</b> | <b>203 914</b>        | <b>123 795</b>          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                         |                  |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                  |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 827 658          |                | 827 658               | 827 658                 |
| Créances rattachées à des participations                   |                  |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                  |                |                       |                         |
| Prêts  |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 9 430            |                | 9 430                 | 5 935                   |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>837 088</b>   |                | <b>837 088</b>        | <b>833 593</b>          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>1 632 189</b> | <b>289 778</b> | <b>1 342 411</b>      | <b>1 258 797</b>        |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                  |                  |                |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    |                  |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   |                  |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                  |                |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |                  |                |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     | 303 030          | 110 360        | 192 670               | 163 555                 |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          | <b>303 030</b>   | <b>110 360</b> | <b>192 670</b>        | <b>163 555</b>          |
| <b>CRÉANCES</b>  |                  |                |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     | 91 114           |                | 91 114                | 77 980                  |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 715 564          | 10 386         | 705 179               | 539 652                 |
| Autres créances  | 66 948           |                | 66 948                | 46 005                  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>873 627</b>   | <b>10 386</b>  | <b>863 241</b>        | <b>663 637</b>          |
| <b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>                            |                  |                |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            | 3 033 425        |                | 3 033 425             | 3 876 047               |
| Disponibilités   | 1 020 278        |                | 1 020 278             | 1 620 440               |
| Charges constatées d'avance                                | 12 495           |                | 12 495                | 38 386                  |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>4 066 199</b> |                | <b>4 066 199</b>      | <b>5 534 872</b>        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>5 242 856</b> | <b>120 746</b> | <b>5 122 110</b>      | <b>6 362 064</b>        |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       |                  |                |                       |                         |
| Primes remboursement des obligations                       |                  |                |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 | 2 229            |                | 2 229                 | 764                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>6 877 274</b> | <b>410 524</b> | <b>6 466 750</b>      | <b>7 621 625</b>        |

# Bilan Passif

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES   | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 1 420 840       | 1 420 840             | 1 420 840               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                       | 840 160                 |
| Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence         | 142 084               | 142 084                 |
| Réserve légale  |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                       |                         |
| Réserves réglementées                                   |                       |                         |
| Autres réserves   | 67 937                | 1 467 943               |
| Report à nouveau  | (3 000 000)           |                         |
| Résultat de l'exercice                                  | 3 369 900             | 734 834                 |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                          | <b>2 000 761</b>      | <b>4 605 861</b>        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                     |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                          |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>2 000 761</b>      | <b>4 605 861</b>        |
| <b>Autres fonds propres</b>                             |                       |                         |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                       |                         |
| Avances conditionnées                                   |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                       |                         |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>               |                       |                         |
| Provisions pour risques                                 | 383 152               | 159 478                 |
| Provisions pour charges                                 |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               | <b>383 152</b>        | <b>159 478</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                            |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 764 371               | 391 846                 |
| Emprunts et dettes financières divers                   | 76 834                | 84 803                  |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>841 205</b>        | <b>476 649</b>          |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> | <b>2 325 430</b>      | <b>931 688</b>          |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 544 296               | 821 594                 |
| Dettes fiscales et sociales                             | 349 392               | 539 684                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                       |                         |
| Autres dettes   | 22 446                | 80 500                  |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>916 135</b>        | <b>1 441 778</b>        |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>                     |                       |                         |
| <b>DETTES</b>   | <b>4 082 770</b>      | <b>2 850 115</b>        |
| <b>Ecarts de conversion passif</b>                      | <b>67</b>             | <b>6 171</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>6 466 750</b>      | <b>7 621 625</b>        |

# Compte de Resultat (Première Partie)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES   | France           | Export         | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|---|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  | 4 543 790        | 266 134        | 4 809 923             | 4 866 188               |
| Production vendue de biens                                      | 399 316          | 33 739         | 433 055               | 577 464                 |
| Production vendue de services                                   | 705 129          | 13 122         | 718 251               | 863 465                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>5 648 235</b> | <b>312 995</b> | <b>5 961 229</b>      | <b>6 307 117</b>        |
| Production stockée  |                  |                |                       |                         |
| Production immobilisée  |                  |                |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |                |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                  |                | 14 780                | 153 821                 |
| Autres produits   |                  |                | 5                     | 1                       |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                | <b>5 976 014</b>      | <b>6 460 939</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |                  |                |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                  |                | 3 344 033             | 3 532 640               |
| Variation de stock de marchandises                              |                  |                | (25 348)              | 123 877                 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement        |                  |                | 162 728               | 233 740                 |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement]    |                  |                |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                  |                | 829 793               | 860 796                 |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                  |                | <b>4 311 207</b>      | <b>4 751 053</b>        |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                  |                | 46 488                | 35 465                  |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                  |                |                       |                         |
| Salaires et traitements   |                  |                | 609 471               | 549 409                 |
| Charges sociales  |                  |                | 251 517               | 230 176                 |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                  |                | <b>860 988</b>        | <b>779 585</b>          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                  |                |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |                | 70 073                | 61 294                  |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |                |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |                |                       | 114 128                 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |                | 159 737               | 158 714                 |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                  |                | <b>229 810</b>        | <b>334 137</b>          |
| <b>AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION</b>                             |                  |                | 60                    | 3 403                   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                | <b>5 448 552</b>      | <b>5 903 642</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                | <b>527 462</b>        | <b>557 296</b>          |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>527 462</b>        | <b>557 296</b>          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   | 2 999 586             | (523)                   |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 7 484                 | 197                     |
| Différences positives de change  | 18 592                | 19 770                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  | 21 763                | 2 911                   |
|  | <b>3 047 425</b>      | <b>22 355</b>           |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         | 2 229                 | 7 484                   |
| Intérêts et charges assimilées   | 4 305                 | 1 563                   |
| Différences négatives de change  | 20 798                | 18 325                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|  | <b>27 332</b>         | <b>27 371</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>3 020 092</b>      | <b>(5 017)</b>          |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>3 547 554</b>      | <b>552 280</b>          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               | 7 364                 | 568 849                 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|  | <b>7 364</b>          | <b>568 849</b>          |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 12 605                | 101 225                 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              | 2 565                 |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|  | <b>15 170</b>         | <b>101 225</b>          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>(7 807)</b>        | <b>467 623</b>          |
| Participation des salariés aux fruits de l'expansion                           |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices   | 169 847               | 285 069                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>9 030 802</b>      | <b>7 052 142</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>5 660 902</b>      | <b>6 317 308</b>        |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>3 369 900</b>      | <b>734 834</b>          |

# Immobilisations

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES  | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                             |                                |  |
| Frais d'établissement et de développement        |                             |                                |  |
| Autres immobilisations incorporelles             | 333 041                     |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>333 041</b>              |                                |  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                             |                                |  |
| Terrains   |                             |                                |  |
| Constructions sur sol propre                     |                             |                                |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                                |  |
| Constructions installations générales            |                             |                                |  |
| Installations techniques et outillage industriel | 203 298                     |                                | 47 447                                   |
| Installations générales, agencements et divers   | 23 973                      |                                | 53 606                                   |
| Matériel de transport                            | 19 770                      |                                |  |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 41 239                      |                                | 38 585                                   |
| Emballages récupérables et divers                |                             |                                |  |
| Immobilisations corporelles en cours             | 36 780                      |                                | 13 119                                   |
| Avances et acomptes                              |                             |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>325 060</b>              |                                | <b>152 757</b>                           |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                             |                                |  |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                             |                                |  |
| Autres participations                            | 827 658                     |                                |  |
| Autres titres immobilisés                        |                             |                                |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 5 935                       |                                | 9 430                                    |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>833 593</b>              |                                | <b>9 430</b>                             |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>1 491 693</b>            |                                | <b>162 187</b>                           |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                          |   |                             |                       |
| Frais d'étab. et de développement             |                          |   |                             |                       |
| Autres immobilisations incorporelles          |                          |   | 333 041                     |                       |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                          |   | <b>333 041</b>              |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Terrains                                      |                          |   |                             |                       |
| Constructions sur sol propre                  |                          |   |                             |                       |
| Constructions sur sol d'autrui                |                          |   |                             |                       |
| Constructions installations générales         |                          |   |                             |                       |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                          |   | 250 746                     |                       |
| Inst. générales, agencements et divers        |                          | 10 363                                      | 67 215                      |                       |
| Matériel de transport                         |                          |   | 19 770                      |                       |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                          | 5 393                                       | 74 430                      |                       |
| Emballages récupérables et divers             |                          |   |                             |                       |
| Immobilisations corporelles en cours          |                          |   | 49 899                      |                       |
| Avances et acomptes                           |                          |   |                             |                       |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                          | <b>15 756</b>                               | <b>462 060</b>              |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Participations mises en équivalence           |                          |   |                             |                       |
| Autres participations                         |                          |   | 827 658                     |                       |
| Autres titres immobilisés                     |                          |   |                             |                       |
| Prêts et autres immo. financières             |                          | 5 935                                       | 9 430                       |                       |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                          | <b>5 935</b>                                | <b>837 088</b>              |                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                          | <b>21 691</b>                               | <b>1 632 189</b>            |                       |

# Amortissements

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 31 632                    |                            |                         | 31 632                  |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>31 632</b>             |                            |                         | <b>31 632</b>           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel | 135 774                   | 52 218                     |                         | 187 993                 |
| Inst. générales, agencements et divers       | 16 093                    | 5 481                      | 7 798                   | 13 776                  |
| Matériel de transport                        | 12 208                    | 3 954                      |                         | 16 162                  |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 37 189                    | 8 420                      | 5 393                   | 40 215                  |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>201 264</b>            | <b>70 073</b>              | <b>13 191</b>           | <b>258 146</b>          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>232 896</b>            | <b>70 073</b>              | <b>13 191</b>           | <b>289 778</b>          |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                        |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   |                             |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                |                             |                              |                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          |                             |                              |                                 |
| Terrains  |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              |                             |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                |                             |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>  |                             |                              |                                 |

# Amortissements (suite)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES   |           |          |
|--|-----------|----------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES  | Dotations | Reprises |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES<br>Frais d'établissement et de développement<br>Autres immobilisations incorporelles<br><b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>   |           |          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES<br>Terrains<br>Constructions sur sol propre<br>Constructions sur sol d'autrui<br>Constructions installations générales<br>Installations techniques et outillage industriel<br>Installations générales, agencements et divers<br>Matériel de transport<br>Matériel de bureau, informatique et mobilier<br>Emballages récupérables et divers<br><b>TOTAL immobilisations corporelles :</b> |           |          |

**TOTAL GÉNÉRAL**

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES |                            |               |  |                          |
|--|----------------------------|---------------|--|--------------------------|
| RUBRIQUES  | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net fin exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler<br>Primes de remboursem. des obligations    |                            |               |  |                          |

# Charges à Payer

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 09/06/22

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant        |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   | 140            |
| Autres emprunts obligataires   |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |                |
| Emprunts et dettes financières divers                                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 20 877         |
| Dettes fiscales et sociales  | 207 382        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                |
| Disponibilités, charges à payer                                      | 3 229          |
| Autres dettes  | 22 446         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>254 073</b> |

# Provisions Inscrites au Bilan

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES  | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>   |                           |                            |                         |                         |

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges | 8 715<br><br><br><br>764<br><br><br><br><br><br>150 000 | 8 373<br><br><br><br>2 229<br><br><br><br><br><br>222 549 | 8 715<br><br><br><br>764<br><br><br><br><br><br>9 478 | 8 373<br><br><br><br>2 229<br><br><br><br><br><br>372 549<br><br><b>383 152</b> |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>159 478</b>  | <b>233 152</b>  | <b>9 478</b>  | <b>383 152</b>  |

|   |                            |  |                |   |
|---|----------------------------|--|----------------|---|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation | 114 128<br>10 386<br>6 720 |  | 3 767<br>6 720 | 110 360<br>10 386<br><br><b>120 746</b> |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>   | <b>131 234</b>             |  | <b>10 487</b>  | <b>120 746</b>                          |

|                      |                |                |               |                |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>290 712</b> | <b>233 152</b> | <b>19 966</b> | <b>503 898</b> |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

# État des Échéances des Créances et Dettes

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 09/06/22

Devise d'édition EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES  | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|----------------|----------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                |                |               |
| Créances rattachées à des participations                 |                |                |               |
| Prêts  |                |                |               |
| Autres immobilisations financières                       | 9 430          |                | 9 430         |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>9 430</b>   |                | <b>9 430</b>  |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                |                |               |
| Clients douteux ou litigieux                             | 12 463         |                | 12 463        |
| Autres créances clients                                  | 703 101        | 703 101        |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                           | 2 347          | 2 347          |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                |                |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          | 48 881         | 48 881         |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 15 721         | 15 721         |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |                |                |               |
| État - Divers  |                |                |               |
| Groupe et associés                                       |                |                |               |
| Débiteurs divers   |                |                |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>782 512</b> | <b>770 050</b> | <b>12 463</b> |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | 12 495         | 12 495         |               |

|                      |                |                |               |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>804 438</b> | <b>782 545</b> | <b>21 893</b> |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|

| ÉTAT DES DETTES                         | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles      |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires            |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :   |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine            |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine            | 764 371      | 174 318        | 590 053                        |                 |
| Emprunts et dettes financières divers   | 76 834       | 76 834         |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés       | 544 296      | 544 296        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés          | 130 236      | 130 236        |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes   | 115 166      | 115 166        |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée              | 83 665       | 83 665         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                 |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés       | 20 325       | 20 325         |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés   |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                      |              |                |                                |                 |
| Autres dettes                           | 22 446       | 22 446         |                                |                 |
| Dettes représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance             |              |                |                                |                 |

|                      |                  |                  |                |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>1 757 340</b> | <b>1 167 287</b> | <b>590 053</b> |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|

# Produits à Recevoir

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN   | Montant                 |
|---|-------------------------|
| <p><b>Immobilisations financières</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances rattachées à des participations</li><li>Autres immobilisations financières</li></ul> <p><b>Créances</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances clients et comptes rattachés</li><li>Personnel</li><li>Organismes sociaux</li><li>État</li><li>Divers, produits à recevoir</li><li>Autres créances</li></ul> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p> | <p>68 390</p> <p>67</p> |
| <b>TOTAL</b>  | <b>68 457</b>           |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES                          | Charges       | Produits |
|------------------------------------|---------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 12 495        |          |
| Charges ou produits financiers     |               |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |               |          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>12 495</b> |          |

# Composition du Capital Social

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| CATEGORIES DE TITRES   | Nombre | Valeur nominale |
|--|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 142084 | 10              |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |        |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |        |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 142084 | 10              |

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

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

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| REDEV. RESTANT À PAYER :             |  |  |  |  |  |
| - à un an au plus                    |  |  |  |  |  |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus |  |  |  |  |  |
| - à plus de cinq ans                 |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  |  |  |  |

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

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Mont. pris en charge dans l'exercice |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|

|                                   |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|
| Rappel : Redevance de crédit bail |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|

# Engagements Financiers

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| ENGAGEMENTS DONNÉS  | Montant |
|---|---------|
| Effets escomptés non échus                                  |         |
| Avals et cautions   |         |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités |         |
| Autres engagements donnés :                                 |         |

**TOTAL**

| ENGAGEMENTS RECUS              | Montant |
|--------------------------------|---------|
| Avals et cautions et garanties |         |
| Autres engagements reçus :     | 500 000 |
| Caution SEAFIN                 | 500 000 |
| Prêt SG Neotek                 |         |

**TOTAL**

**500 000**

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES  | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                 |
| Autres emprunts obligataires                           |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 760 988         |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>760 988</b>  |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 09/06/22

NEOTEK S.A.S

| PRODUITS EXCEPTIONNELS                            | Montant | Imputé<br>au compte |
|---|---------|---------------------|
| Annulation pénalités sur marchés                  | 1 994   | 771100              |
| Regul prestatons antérieures immobilisées en 2021 | 5 369   | 772000              |

**TOTAL****7 363**

| CHARGES EXCEPTIONNELLES                       | Montant | Imputé<br>au compte |
|---|---------|---------------------|
| Pénalités sur marchés                         | 5 305   | 671100              |
| Amende  | 20      | 671200              |
| Solde cautiosn anciennes                      | 860     | 672000              |
| Versement caution sur marché antérieur annulé | 6 420   | 672000              |
| Mise au rebus suite au déménagement           | 2 565   | 675200              |

**TOTAL****15 170**

# Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES   | A la fin<br>de l'exercice | Au début<br>de l'exercice | Variation des stocks |            |
|---|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|   |                           |                           | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b><br>Stocks revendus en l'état<br>Marchandises  | 303 030                   | 277 683                   | 25 348               |            |
| <b>Approvisionnement</b><br>Stocks approvisionnement<br>Matières premières<br>Autres approvisionnements |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>303 030</b>            | <b>277 683</b>            | <b>25 348</b>        |            |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| <b>Production</b><br>Produits intermédiaires<br>Produits finis<br>Produits résiduels |  |  |  |  |
| <b>TOTAL II</b>  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| <b>Production en cours</b><br>Produits<br>Travaux<br>Études<br>Prestations de services |  |  |  |  |
| <b>TOTAL III</b>   |  |  |  |  |

|   |                 |  |  |  |
|---|-----------------|--|--|--|
| <b>PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)</b> | <b>II + III</b> |  |  |  |
|---|-----------------|--|--|--|

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RÉPARTITION                                | Résultats avant impôts | Impôts  |
|--|------------------------|---------|
| Résultat courant                           | 3 547 554              |         |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (7 807)                |         |
| Résultat comptable (hors participation)    | 3 539 747              | 184 178 |

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant   |
|------------------------------------|-----------|
| Activités Marine Défense           | 2 685 217 |
| Activités Marine Scientifique      | 1 657 525 |
| Activités Déminage                 | 535 371   |
| Activités MCO et Intégration       | 1 020 012 |
| Refacturation de frais             | 63 104    |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>5 961 229</b> |
|--------------|------------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant   |
|-------------------------------------|-----------|
| France                              | 5 648 235 |
| Export                              | 312 994   |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>5 961 229</b> |
|--------------|------------------|

# État comparatif des charges

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 09/06/22

|  | Exercice N     | Exercice N-1   |
|--|----------------|----------------|
| <b>ACHATS - SOUS-TRAITANCES</b>                                    | <b>61 782</b>  | <b>42 594</b>  |
| <b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b> Cf Compte Résultat CEDAGE | <b>768 011</b> | <b>818 202</b> |
| • Fournitures  |                |                |
| Eau, énergie   | 3 605          | 2 826          |
| Carburant  |                |                |
| Fournitures d'entretien  | 15 209         | 10 579         |
| Petit équipement   |                |                |
| Fournitures administratives  | 2 002          | 1 262          |
| Emballages divers  | 4 714          | 2 577          |
| <br>   |                |                |
| • Charges externes   |                |                |
| Sous-traitance générale  | 290 160        | 427 210        |
| Crédit bail  |                |                |
| Locations immobilières   | 46 223         | 27 981         |
| Location mobilières  | 10 144         | 7 773          |
| Charges locatives et de copropriété                                |                |                |
| Travaux d'entretien et de réparation                               | 31 211         | 31 675         |
| Primes d'assurances  | 39 237         | 38 491         |
| Études et recherches   |                |                |
| <br>   |                |                |
| Personnel extérieur à l'entreprise                                 | 9 999          | 5 341          |
| Commissions  |                |                |
| Honoraires   | 26 469         | 12 536         |
| <br>   |                |                |
| Publicité, publication, relations publiques                        | 34 465         | 6 130          |
| Transports   | 32 781         | 39 815         |
| Voyages déplacements   | 64 469         | 42 155         |
| Missions   | 8 582          | 11 567         |
| Réceptions   |                |                |
| <br>   |                |                |
| Frais postaux et de télécommunication                              | 11 867         | 16 837         |
| Services bancaires   | 15 281         | 14 609         |

RAISON SOCIALE NEOTEK S.A.S

N° ADHÉRENT FR744784686550

# État comparatif des charges (suite)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

|  | Exercice N     | Exercice N-1   |
|--|----------------|----------------|
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b> | <b>46 488</b>  | <b>35 465</b>  |
| Impôts, taxes basés sur les rémunérations    | 13 220         | 7 361          |
| Taxe professionnelle                         | 25 467         | 22 860         |
| Autres impôts et taxes                       | 7 801          | 5 244          |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                  | <b>860 988</b> | <b>779 585</b> |
| Rémunérations du personnel                   | 609 471        | 549 409        |
| Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance | 235 967        | 208 873        |
| Cotisations sociales de l'exploitant         |                |                |
| <b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>    | <b>919 334</b> | <b>996 078</b> |
| Redevances                                   |                |                |
| Pertes sur créances irrécouvrables           |                |                |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                   | <b>25 103</b>  | <b>19 888</b>  |
| Intérêts des emprunts                        |                |                |
| Intérêts bancaires                           | 4 305          | 1 563          |
| Escomptes accordés                           |                |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>               | <b>7 890</b>   | <b>71 186</b>  |
| Charges sur opérations de gestion            | 5 325          | 71 186         |
| Valeur comptable des éléments d'actif cédés  | 2 565          |                |

RAISON SOCIALE NEOTEK S.A.S

N° ADHÉRENT FR744784686550

SOCIETE **NEOTEK**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 1.420.840 €  
Siège social : 535, Rue Jacques Ange Gabriel  
56850 CAUDAN  
R.C.S. LORIENT 478 468 655

---

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE  
A L'ASSOCIEE UNIQUE LE 30 JUIN 2022  
(exercice 31 décembre 2021)**

.../...

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide, conformément à ce qui est proposé dans le rapport de gestion, d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3.369.900 € ainsi qu'il suit :

Résultat de l'exercice ..... 3.369.900 €  
-----

Affectation :

Dividendes distribués ..... 3.000.000 €

(versé à titre d'acompte sur dividendes de 3.000.000 € le 31 décembre 2021)

Affectation du solde sur le compte « autres réserves » ..... 369.900 €

Conformément à la Loi, l'associée unique rappelle le montant des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices clos :

| EXERCICE   | DIVIDENDE | ELIGIBLE A L'ABATTEMENT | NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT |
|------------|-----------|-------------------------|-----------------------------|
| 31/12/2020 | 133.000 € | -                       | 133.000 €                   |
| 31/12/2019 | 250.000 € | -                       | 250.000 €                   |
| 31/12/2018 | -         | -                       | -                           |

L'associée unique rappelle également qu'au titre de la Décision du président en date du 22 décembre 2021, il a été décidé de distribuer un acompte sur dividende d'un montant de 3.000.000 €.

Au titre de la décision de l'associé unique du 22 décembre 2021, il a été décidé de la distribution d'un dividende exceptionnel d'un montant de 925.000 €, par prélèvement à hauteur de :

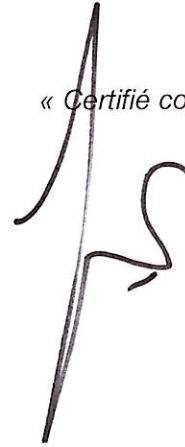
- 840.160 € sur le compte « prime d'émission » ; et
- 84.840 € sur le compte « autres réserves ».



Cette décision a été votée et adoptée par l'associée unique le 30 juin 2022.

.../...

« Certifié conforme »

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized letter 'A' followed by a smaller, more complex mark that resembles a stylized 'S' or a flourish.

# NEOTEK

Société par Actions simplifiée

535, Rue Jacques Ange Gabriel

56850 Caudan

R.C.S Lorient 478 468 655

---

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

# Exelmans

Société d'expertise comptable inscrite au tableau  
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Membre indépendant de   
**INTERNATIONAL**  
Société de commissariat aux comptes membre  
de la compagnie régionale de Paris.

**Exelmans** Audit & Conseil - 21, rue de Téhéran - 75008 Paris - Tél. : 01 45 20 20 23 - Fax : 01 45 20 20 27  
RCS Paris B 482 026 739 - code APE 6920Z - TVA n° FR 584 820 267 39.

## NEOTEK

Société par Actions simplifiée  
535, Rue Jacques Ange Gabriel  
56850 Caudan  
R.C.S Lorient 478 468 655

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société NEOTEK,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NEOTEK relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 plus amplement décrites 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 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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'associé 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 ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

## **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 ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe 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 professionnelle permet de systématiquement détecter toute anomalies significatives. 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, prise 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 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 des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- ❖ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction du principe 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.

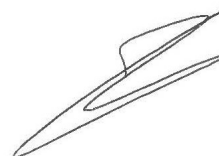
Paris, le 29 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Exelmans Audit & Conseil



Eric Guedj



Julien Konopnicki

# Bilan Actif

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES  | BRUT             | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|--|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                  |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                  |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                  |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                  |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 31 632           | 31 632         | (0)                   | (0)                     |
| Fonds commercial   | 301 409          |                | 301 409               | 301 409                 |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>333 041</b>   | <b>31 632</b>  | <b>301 409</b>        | <b>301 409</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                  |                |                       |                         |
| Terrains   |                  |                |                       |                         |
| Constructions  |                  |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 250 746          | 187 993        | 62 753                | 67 524                  |
| Autres immobilisations corporelles                         | 161 415          | 70 154         | 91 262                | 19 491                  |
| Immobilisations en cours                                   | 49 899           |                | 49 899                | 36 780                  |
| Avances et acomptes  |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>462 060</b>   | <b>258 146</b> | <b>203 914</b>        | <b>123 795</b>          |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                  |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                  |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 827 658          |                | 827 658               | 827 658                 |
| Créances rattachées à des participations                   |                  |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                  |                |                       |                         |
| Prêts  |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 9 430            |                | 9 430                 | 5 935                   |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>837 088</b>   |                | <b>837 088</b>        | <b>833 593</b>          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>1 632 189</b> | <b>289 778</b> | <b>1 342 411</b>      | <b>1 258 797</b>        |

|  |                  |                |                  |                  |
|--|------------------|----------------|------------------|------------------|
| STOCKS ET EN-COURS                       |                  |                |                  |                  |
| Matières premières et approvisionnement  |                  |                |                  |                  |
| Stocks d'en-cours de production de biens |                  |                |                  |                  |
| Stocks d'en-cours production de services |                  |                |                  |                  |
| Stocks produits intermédiaires et finis  |                  |                |                  |                  |
| Stocks de marchandises                   | 303 030          | 110 360        | 192 670          | 163 555          |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        | <b>303 030</b>   | <b>110 360</b> | <b>192 670</b>   | <b>163 555</b>   |
| CRÉANCES                                 |                  |                |                  |                  |
| Avances, acomptes versés sur commandes   | 91 114           |                | 91 114           | 77 980           |
| Créances clients et comptes rattachés    | 715 564          | 10 386         | 705 179          | 539 652          |
| Autres créances                          | 66 948           |                | 66 948           | 46 005           |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>873 627</b>   | <b>10 386</b>  | <b>863 241</b>   | <b>663 637</b>   |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |                  |                |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement          | 3 033 425        |                | 3 033 425        | 3 876 047        |
| Disponibilités                           | 1 020 278        |                | 1 020 278        | 1 620 440        |
| Charges constatées d'avance              | 12 495           |                | 12 495           | 38 386           |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>4 066 199</b> |                | <b>4 066 199</b> | <b>5 534 872</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>5 242 856</b> | <b>120 746</b> | <b>5 122 110</b> | <b>6 362 064</b> |

|                                      |       |  |       |     |
|--------------------------------------|-------|--|-------|-----|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |       |  |       |     |
| Primes remboursement des obligations |       |  |       |     |
| Écarts de conversion actif           | 2 229 |  | 2 229 | 764 |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>6 877 274</b> | <b>410 524</b> | <b>6 466 750</b> | <b>7 621 625</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

# Bilan Passif

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES   | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 1 420 840       | 1 420 840             | 1 420 840               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                       | 840 160                 |
| Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence          | 142 084               | 142 084                 |
| Réserve légale  |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                       |                         |
| Réserves réglementées                                   |                       |                         |
| Autres réserves   | 67 937                | 1 467 943               |
| Report à nouveau  | (3 000 000)           |                         |
| Résultat de l'exercice                                  | 3 369 900             | 734 834                 |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                          | <b>2 000 761</b>      | <b>4 605 861</b>        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                     |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                          |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>2 000 761</b>      | <b>4 605 861</b>        |
| <b>Produits des émissions de titres participatifs</b>   |                       |                         |
| <b>Avances conditionnées</b>                            |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                       |                         |
| <b>Provisions pour risques</b>                          | <b>383 152</b>        | <b>159 478</b>          |
| <b>Provisions pour charges</b>                          |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               | <b>383 152</b>        | <b>159 478</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                            | 764 371               | 391 846                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 76 834                | 84 803                  |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                       |                         |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>841 205</b>        | <b>476 649</b>          |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> | <b>2 325 430</b>      | <b>931 688</b>          |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 544 296               | 821 594                 |
| Dettes fiscales et sociales                             | 349 392               | 539 684                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                       |                         |
| Autres dettes   | 22 446                | 80 500                  |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>916 135</b>        | <b>1 441 778</b>        |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>                     |                       |                         |
| <b>DETTES</b>   | <b>4 082 770</b>      | <b>2 850 115</b>        |
| <b>Ecart de conversion passif</b>                       | <b>67</b>             | <b>6 171</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>6 466 750</b>      | <b>7 621 625</b>        |

# Compte de Resultat (Première Partie)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES   | France           | Export         | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|---|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  | 4 543 790        | 266 134        | 4 809 923             | 4 866 188               |
| Production vendue de biens                                      | 399 316          | 33 739         | 433 055               | 577 464                 |
| Production vendue de services                                   | 705 129          | 13 122         | 718 251               | 863 465                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>5 648 235</b> | <b>312 995</b> | <b>5 961 229</b>      | <b>6 307 117</b>        |
| Production stockée  |                  |                |                       |                         |
| Production immobilisée  |                  |                |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |                |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                  |                | 14 780                | 153 821                 |
| Autres produits   |                  |                | 5                     | 1                       |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                | <b>5 976 014</b>      | <b>6 460 939</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |                  |                |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                  |                | 3 344 033             | 3 532 640               |
| Variation de stock de marchandises                              |                  |                | (25 348)              | 123 877                 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement        |                  |                | 162 728               | 233 740                 |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement]    |                  |                |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                  |                | 829 793               | 860 796                 |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                  |                | <b>4 311 207</b>      | <b>4 751 053</b>        |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                  |                | 46 488                | 35 465                  |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                  |                |                       |                         |
| Salaires et traitements   |                  |                | 609 471               | 549 409                 |
| Charges sociales  |                  |                | 251 517               | 230 176                 |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                  |                | <b>860 988</b>        | <b>779 585</b>          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                  |                |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |                | 70 073                | 61 294                  |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |                |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |                |                       | 114 128                 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |                | 159 737               | 158 714                 |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                  |                | <b>229 810</b>        | <b>334 137</b>          |
| <b>AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION</b>                             |                  |                | 60                    | 3 403                   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                | <b>5 448 552</b>      | <b>5 903 642</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                | <b>527 462</b>        | <b>557 296</b>          |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>527 462</b>        | <b>557 296</b>          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   | 2 999 586             | (523)                   |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 7 484                 | 197                     |
| Différences positives de change  | 18 592                | 19 770                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  | 21 763                | 2 911                   |
|  | <b>3 047 425</b>      | <b>22 355</b>           |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         | 2 229                 | 7 484                   |
| Intérêts et charges assimilées   | 4 305                 | 1 563                   |
| Différences négatives de change  | 20 798                | 18 325                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|  | <b>27 332</b>         | <b>27 371</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>3 020 092</b>      | <b>(5 017)</b>          |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>3 547 554</b>      | <b>552 280</b>          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               | 7 364                 | 568 849                 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|  | <b>7 364</b>          | <b>568 849</b>          |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 12 605                | 101 225                 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              | 2 565                 |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|  | <b>15 170</b>         | <b>101 225</b>          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>(7 807)</b>        | <b>467 623</b>          |
| Participation des salariés aux fruits de l'expansion                           |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices   | 169 847               | 285 069                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>9 030 802</b>      | <b>7 052 142</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>5 660 902</b>      | <b>6 317 308</b>        |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>3 369 900</b>      | <b>734 834</b>          |

## Règles et Méthodes Comptables

### Règles et Méthodes Comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 dans sa version consolidée au 1<sup>er</sup> janvier 2019 et ultérieurs.

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.

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

#### 1. Immobilisations incorporelles

Ces immobilisations incorporelles sont amorties selon le mode linéaire sur des périodes qui correspondent à leur durée d'utilisation prévue soit :

|   |       |
|---|-------|
| Frais d'établissement                         | 1 ans |
| Logiciels acquis et destinés à usage interne. | 3 ans |
| Frais de recherches et développements         | 3 ans |

La rubrique « fonds commercial » de 301 409 € est composée de la valeur du fonds acquis en 2004 lors de son rachat à la société MARTEC.

La société procède chaque année à un test de dépréciation de la valeur du fonds de commerce. Ce test de dépréciation doit permettre une évaluation de la valeur d'inventaire au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de trésorerie nette actualisée ou sur la base d'une valeur de marché appréhendée par un multiple du résultat d'exploitation, ce multiple étant déterminé en fonction de transactions comparables et récentes. Si cette évaluation fait apparaître une valeur inférieure à celle comptabilisée, une dépréciation est comptabilisée pour la différence.

Au 31 décembre 2021, les tests de dépréciations par multiples du résultat d'exploitation n'ont montré aucune perte de valeur, aussi, le fonds, comptabilisé pour sa valeur d'acquisition, n'a donc pas été provisionné.

#### 2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, sur le mode linéaire.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

|                                |       |
|--------------------------------|-------|
| - Matériel de démonstration    | 3 ans |
| - Matériel et outillage        | 5 ans |
| - Matériel de transport        | 2 ans |
| - Matériel informatique        | 3 ans |
| - Mobilier de bureau           | 5 ans |
| - Matériel de bureau           | 3 ans |
| - Agencements et installations | 9 ans |

### 3. Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières correspondent à des dépôts de garantie versés aux bailleurs. Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Elles sont principalement constituées par les titres de participation de la filiale RTSYS.

La société procède chaque année à un test de dépréciation afin de ramener la valeur comptable au montant de la valeur d'inventaire. Les méthodes retenues pour évaluer cette dernière prennent notamment en considération les prévisions de trésorerie ou les multiples comparables. Lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société n'a pas identifié d'indice de perte de valeur pour l'exercice clos le 31 décembre 2021. La quote-part des capitaux propres détenus est supérieure à la valeur des titres inscrits à l'actif.

### 4. Stocks et en-cours

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

La valeur brute des éléments fongibles du stock a été déterminée selon la méthode :

« CMUP (Coût Unitaire Moyen Pondéré) »

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### 5. Méthodes de dépréciation

Les dépréciations sont comptabilisées comme suit :

Matériel du stock : toute référence de plus d'un an est déprécié à 90%.

Matériel de location : matériel déprécié sur 5 ans 20% par an.

Matériel de démonstration : tout le matériel est immobilisé et amortit sur 3.

Matériel du stock SAV : tout le matériel est déprécié à 90% de sa valeur brute.

### 6. Evaluation des créances et dettes

Les transactions réalisées en devises étrangères sont converties au cours des devises à la date des transactions. Les pertes et profits résultant de la conversion des soldes au cours de clôture sont portés au compte de résultat.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale, et leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Pour les créances clients, l'étude de leur solvabilité est réalisée à chaque clôture. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable. Les autres créances sont principalement constituées des postes relatifs aux créances sur l'administration fiscale et les organismes sociaux.

## 7. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## 8. Charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance sont principalement constituées des charges d'exploitation.

## 9. Provisions pour risques et charges

Les provisions sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains.

Au 31/12/2021, il a été comptabilisé des provisions pour risque à hauteur de :

- 150 000 € correspondant au prix estimé du remplacement de plusieurs équipements livrés dont la garantie fournisseurs est échue,
- 136 104 € sur le risque de pénalités de retard sur la livraison des plusieurs microAUV,
- 19 344 € pour le risque de non-remboursement d'un acompte fournisseur qui a des difficultés financières,
- 67 102 € pour le risque de facturation complémentaire par le fournisseur Sippican.

La société comptabilise une provision pour risque de SAV en utilisant un pourcentage de risque appliqué au chiffre d'affaires « négoce » et avec un ratio dégressif sur la durée de réalisation.

## 10. Faits marquants de l'exercice

Par décision du Président en date du 22 décembre 2021, il a été décidé la distribution de dividendes exceptionnels à hauteur de 925 000 € et la distribution d'un acompte sur dividendes de 3 000 000 €. Il est précisé que la société a bénéficié d'une distribution de dividendes de la part de sa filiale RTSYS le 13 décembre 2021 à hauteur de 3 000 000 €. Le bénéfice distribuable a été certifié par le Commissaires aux Comptes de la société.

La crise sanitaire liée au COVID 19 n'a pas eu d'impact immédiat sur le niveau d'activité de la société en 2021. La mesure étatique de chômage partiel a été utilisée de manière peu significative par la Société durant cette crise, le recours au télétravail ayant été fortement privilégié.

Le 05 novembre 2021, 100 % des titres de la société SEAFIN, qui détient 100 % des titres NEOTEK, ont été cédés à la société SEAVORIAN.

## 11. Evènements postérieurs à la clôture

Il convient de préciser qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

## 12. Rémunérations des organes de Direction

Non précisé car cela reviendrait à donner une information individuelle.

## 13. Rémunération du Commissaire aux Comptes

La rémunération du CAC a été comptabilisé dans les comptes de 2021 à hauteur de 7 000 € HT.

**14. Appartenance à un groupe**

La société NEOTEK est filiale à 100% de la société SEAFIN.

**15. Tableau des filiales et des participations**

Au 31.12.2021, la rubrique « autres participations » de 827 658 € est composée exclusivement des titres de la société RTSYS, détenue à 92,50 %, dont les principales informations financières sont :

| En euros                                  | 31.12.2021 | 31.12.2020 | Variation  |
|---|------------|------------|------------|
| CA HT                                     | 6 298 685  | 4 960 650  | + 26,97 %  |
| Résultat net                              | 873 591    | 426 407    | + 104,87 % |
| Capital                                   | 540 530    | 540 530    | -          |
| Capitaux propres (hors capital)           | 1 624 101  | 3 444 897  | - 52,85 %  |
| Quote-part du capital détenu (en %)       | 92.5 %     | 92.5 %     | -          |
| Valeur comptable brute des titres détenus | 827 658 €  | 827 658 €  | -          |
| Valeur comptable nette des titres détenus | 827 658 €  | 827 658 €  | -          |

**16. Tableau de mouvement des capitaux propres**

| En euros                       | Capital          | Réserves         | Résultat de l'exercice | Provisions | Total des Capitaux propres |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------|----------------------------|
| <b>Situation au 31.12.2020</b> | <b>1 420 840</b> | <b>2 450 187</b> | <b>734 834</b>         |            | <b>4 605 861</b>           |
| Mouvement sur capital          |                  |                  |                        |            | 0                          |
| Affectation résultat N-1.....  |                  | -1 315 166       | - 734 834              |            | - 2 050 000                |
| Résultat de la période ....    |                  |                  | 3 369 900              |            | 3 369 900                  |
| Autres mouvements              |                  | -925 000         | - 3 000 000            |            | - 3 925 000                |
| <b>Situation au 31.12.2021</b> | <b>1 420 840</b> | <b>210 021</b>   | <b>369 900</b>         |            | <b>2 000 761</b>           |

Les « autres mouvements » correspondent aux acomptes sur dividendes répartis en instance d'affectation. Dans les documents annexes, ils sont mentionnés sur la ligne « Report à nouveau ».

**17. Eléments concernant les entreprises liées**

Les entreprises liées à Neotek sont sa filiale RTSYS et sa société-mère SEAFIN.

| Eléments concernant les entreprises liées et les participations (en K€) |                                    |        |   |   |
|---|------------------------------------|--------|---|---|
| Postes  | Montant concernant les entreprises |        |   |   |
|   | liées                              |        | avec lesquelles l'entreprise a un lien de participation |   |
|   | Montant                            | %      | Montant   | % |
| Participations  | 827                                | 92,50% |   |   |
| Créances rattachés à des participations                                 |                                    |        |   |   |
| Prêts   |                                    |        |   |   |
| Créances clients & comptes rattachés                                    |                                    |        |   |   |
| Autres emprunt obligataire  |                                    |        |   |   |
| Emprunts et Dettes financières diverses                                 | 46                                 | 100%   |   |   |
| Dettes Fournisseurs & comptes rattachés                                 |                                    |        |   |   |
| Produits de participation   |                                    |        |   |   |
| Autres Produits financiers  |                                    |        |   |   |
| Autres Charges financières  |                                    |        |   |   |

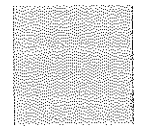
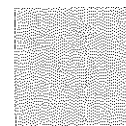
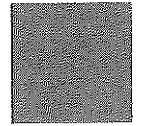
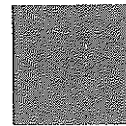
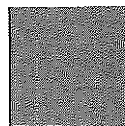
**18. Effectif moyen**

L'effectif moyen pour 2021 est de 13,03 personnes.

**19. Engagement de retraite**

Les engagements de retraite correspondant au personnel présent au 31.12.2021 s'élèvent à 34 433 € (âge de départ : 65 ans ; taux d'actualisation : 1,60 % ; charges patronales : 45 % ; convention : métallurgie ; taux de rotation : 13,7 %).

# Annexe



# Immobilisations

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES  | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                             |                                |  |
| Frais d'établissement et de développement        |                             |                                |  |
| Autres immobilisations incorporelles             | 333 041                     |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>333 041</b>              |                                |  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                             |                                |  |
| Terrains   |                             |                                |  |
| Constructions sur sol propre                     |                             |                                |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                                |  |
| Constructions installations générales            |                             |                                |  |
| Installations techniques et outillage industriel | 203 298                     |                                | 47 447                                   |
| Installations générales, agencements et divers   | 23 973                      |                                | 53 606                                   |
| Matériel de transport                            | 19 770                      |                                |  |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 41 239                      |                                | 38 585                                   |
| Emballages récupérables et divers                |                             |                                |  |
| Immobilisations corporelles en cours             | 36 780                      |                                | 13 119                                   |
| Avances et acomptes                              |                             |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>325 060</b>              |                                | <b>152 757</b>                           |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                             |                                |  |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                             |                                |  |
| Autres participations                            | 827 658                     |                                |  |
| Autres titres immobilisés                        |                             |                                |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 5 935                       |                                | 9 430                                    |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>833 593</b>              |                                | <b>9 430</b>                             |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>1 491 693</b>            |                                | <b>162 187</b>                           |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                          |   |                             |                       |
| Frais d'étab. et de développement             |                          |   |                             |                       |
| Autres immobilisations incorporelles          |                          |   | 333 041                     |                       |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                          |   | <b>333 041</b>              |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Terrains                                      |                          |   |                             |                       |
| Constructions sur sol propre                  |                          |   |                             |                       |
| Constructions sur sol d'autrui                |                          |   |                             |                       |
| Constructions installations générales         |                          |   |                             |                       |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                          |   | 250 746                     |                       |
| Inst. générales, agencements et divers        |                          | 10 363                                      | 67 215                      |                       |
| Matériel de transport                         |                          |   | 19 770                      |                       |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                          | 5 393                                       | 74 430                      |                       |
| Emballages récupérables et divers             |                          |   |                             |                       |
| Immobilisations corporelles en cours          |                          |   | 49 899                      |                       |
| Avances et acomptes                           |                          |   |                             |                       |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                          | <b>15 756</b>                               | <b>462 060</b>              |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Participations mises en équivalence           |                          |   |                             |                       |
| Autres participations                         |                          |   | 827 658                     |                       |
| Autres titres immobilisés                     |                          |   |                             |                       |
| Prêts et autres immo. financières             |                          | 5 935                                       | 9 430                       |                       |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                          | <b>5 935</b>                                | <b>837 088</b>              |                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                          | <b>21 691</b>                               | <b>1 632 189</b>            |                       |

# Amortissements

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                        |                         |                      |                      |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                        |                         |                      |                      |
| Frais d'étab. et de développement.           |                        |                         |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles         | 31 632                 |                         |                      | 31 632               |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>31 632</b>          |                         |                      | <b>31 632</b>        |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                        |                         |                      |                      |
| Terrains                                     |                        |                         |                      |                      |
| Constructions sur sol propre                 |                        |                         |                      |                      |
| Constructions sur sol d'autrui               |                        |                         |                      |                      |
| Constructions installations générales        |                        |                         |                      |                      |
| Installations techn. et outillage industriel | 135 774                | 52 218                  |                      | 187 993              |
| Inst. générales, agencements et divers       | 16 093                 | 5 481                   | 7 798                | 13 776               |
| Matériel de transport                        | 12 208                 | 3 954                   |                      | 16 162               |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 37 189                 | 8 420                   | 5 393                | 40 215               |
| Emballages récupérables et divers            |                        |                         |                      |                      |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>201 264</b>         | <b>70 073</b>           | <b>13 191</b>        | <b>258 146</b>       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>232 896</b>         | <b>70 073</b>           | <b>13 191</b>        | <b>289 778</b>       |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                          |                           |                              |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                        |                          |                           |                              |
| Frais d'établissement et de développement                   |                          |                           |                              |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                          |                           |                              |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                |                          |                           |                              |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          |                          |                           |                              |
| Terrains  |                          |                           |                              |
| Constructions sur sol propre                                |                          |                           |                              |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                          |                           |                              |
| Constructions installations générales                       |                          |                           |                              |
| Installations techniques et outillage industriel            |                          |                           |                              |
| Installations générales, agencements et divers              |                          |                           |                              |
| Matériel de transport                                       |                          |                           |                              |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                |                          |                           |                              |
| Emballages récupérables et divers                           |                          |                           |                              |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  |                          |                           |                              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>  |                          |                           |                              |

# Amortissements (suite)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |           |          |
|--|-----------|----------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                      | Dotations | Reprises |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                      |           |          |
| Frais d'établissement et de développement                          |           |          |
| Autres immobilisations incorporelles                               |           |          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                       |           |          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES  |           |          |
| Terrains   |           |          |
| Constructions sur sol propre                                       |           |          |
| Constructions sur sol d'autrui                                     |           |          |
| Constructions installations générales                              |           |          |
| Installations techniques et outillage industriel                   |           |          |
| Installations générales, agencements et divers                     |           |          |
| Matériel de transport  |           |          |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                       |           |          |
| Emballages récupérables et divers                                  |           |          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                         |           |          |

**TOTAL GÉNÉRAL**

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES |                               |               |  |                             |
|--|-------------------------------|---------------|--|-----------------------------|
| RUBRIQUES  | Montant net<br>début exercice | Augmentations | Dotations de<br>l'exercice aux<br>amortissements | Montant net<br>fin exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler   |                               |               |  |                             |
| Primes de remboursem. des obligations  |                               |               |  |                             |

# Charges à Payer

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant        |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   | 140            |
| Autres emprunts obligataires   |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |                |
| Emprunts et dettes financières divers                                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 20 877         |
| Dettes fiscales et sociales  | 207 382        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                |
| Disponibilités, charges à payer                                      | 3 229          |
| Autres dettes  | 22 446         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>254 073</b> |

# Provisions Inscrites au Bilan

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES  | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>   |                           |                            |                         |                         |

|   |                |                |              |                |
|---|----------------|----------------|--------------|----------------|
| Provisions pour litiges   |                |                |              |                |
| Prov. pour garant. données aux clients                          | 8 715          | 8 373          | 8 715        | 8 373          |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                           |                |                |              |                |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |                |                |              |                |
| Provisions pour pertes de change                                | 764            | 2 229          | 764          | 2 229          |
| Prov. pour pensions et obligat. simil.                          |                |                |              |                |
| Provisions pour impôts  |                |                |              |                |
| Prov. pour renouvellement des immo.                             |                |                |              |                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions             |                |                |              |                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                |                |              |                |
| Autres prov. pour risques et charges                            | 150 000        | 222 549        |              | 372 549        |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                            | <b>159 478</b> | <b>233 152</b> | <b>9 478</b> | <b>383 152</b> |

|   |                |  |               |                |
|---|----------------|--|---------------|----------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles |                |  |               |                |
| Prov. sur immobilisations corporelles   |                |  |               |                |
| Prov. sur immo. titres mis en équival.  |                |  |               |                |
| Prov. sur immo. titres de participation |                |  |               |                |
| Prov. sur autres immo. financières      |                |  |               |                |
| Provisions sur stocks et en cours       | 114 128        |  | 3 767         | 110 360        |
| Provisions sur comptes clients          | 10 386         |  |               | 10 386         |
| Autres provisions pour dépréciation     | 6 720          |  | 6 720         |                |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>     | <b>131 234</b> |  | <b>10 487</b> | <b>120 746</b> |

|                      |                |                |               |                |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>290 712</b> | <b>233 152</b> | <b>19 966</b> | <b>503 898</b> |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

# État des Échéances des Créances et Dettes

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 09/06/22

Devise d'édition EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES  | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|----------------|----------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                |                |               |
| Créances rattachées à des participations                 |                |                |               |
| Prêts  |                |                |               |
| Autres immobilisations financières                       | 9 430          |                | 9 430         |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>9 430</b>   |                | <b>9 430</b>  |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                |                |               |
| Clients douteux ou litigieux                             | 12 463         |                | 12 463        |
| Autres créances clients                                  | 703 101        | 703 101        |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                           | 2 347          | 2 347          |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                |                |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          | 48 881         | 48 881         |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 15 721         | 15 721         |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |                |                |               |
| État - Divers  |                |                |               |
| Groupe et associés                                       |                |                |               |
| Débiteurs divers   |                |                |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>782 512</b> | <b>770 050</b> | <b>12 463</b> |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | <b>12 495</b>  | <b>12 495</b>  |               |

|                      |                |                |               |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>804 438</b> | <b>782 545</b> | <b>21 893</b> |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|

| ÉTAT DES DETTES                         | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles      |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires            |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :   |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine            |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine            | 764 371      | 174 318        | 590 053                        |                 |
| Emprunts et dettes financières divers   | 76 834       | 76 834         |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés       | 544 296      | 544 296        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés          | 130 236      | 130 236        |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes   | 115 166      | 115 166        |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée              | 83 665       | 83 665         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                 |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés       | 20 325       | 20 325         |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés   |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                      |              |                |                                |                 |
| Autres dettes                           | 22 446       | 22 446         |                                |                 |
| Dettes représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance             |              |                |                                |                 |

|                      |                  |                  |                |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>1 757 340</b> | <b>1 167 287</b> | <b>590 053</b> |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|

# Produits à Recevoir

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant       |
|---|---------------|
| <b>Immobilisations financières</b>  |               |
| Créances rattachées à des participations                                    |               |
| Autres immobilisations financières  |               |
| <b>Créances</b>   |               |
| Créances clients et comptes rattachés                                       | 68 390        |
| Personnel   |               |
| Organismes sociaux  |               |
| État  |               |
| Divers, produits à recevoir   |               |
| Autres créances   |               |
| <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>                                      |               |
| Disponibilités  | 67            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>68 457</b> |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES                          | Charges       | Produits |
|------------------------------------|---------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 12 495        |          |
| Charges ou produits financiers     |               |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |               |          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>12 495</b> |          |

# Composition du Capital Social

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| CATEGORIES DE TITRES   | Nombre | Valeur nominale |
|--|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 142084 | 10              |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |        |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |        |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 142084 | 10              |

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

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

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| REDEV. RESTANT À PAYER :<br>- à un an au plus<br>- à plus d'un an et cinq ans au plus<br>- à plus de cinq ans |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  |  |  |  |  |  |

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

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Mont. pris en charge dans l'exercice |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|

|                                   |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|
| Rappel : Redevance de crédit bail |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|

# Engagements Financiers

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| ENGAGEMENTS DONNÉS  | Montant |
|---|---------|
| Effets escomptés non échus                                  |         |
| Avals et cautions   |         |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités |         |
| Autres engagements donnés :                                 |         |

|              |  |
|--------------|--|
| <b>TOTAL</b> |  |
|--------------|--|

| ENGAGEMENTS RECUS              | Montant |
|--------------------------------|---------|
| Avals et cautions et garanties |         |
| Autres engagements reçus :     | 500 000 |
| Caution SEAFIN                 | 500 000 |
| Prêt SG Neotek                 |         |

|              |                |
|--------------|----------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>500 000</b> |
|--------------|----------------|

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RUBRIQUES  | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                 |
| Autres emprunts obligataires                           |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 760 988         |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>760 988</b>  |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/21 au 31/12/21

NEOTEK S.A.S

Edition du 09/06/22

| PRODUITS EXCEPTIONNELS                            | Montant | Imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Annulation pénalités sur marchés                  | 1 994   | 771100           |
| Regul prestatons antérieures immobilisées en 2021 | 5 369   | 772000           |

**TOTAL****7 363**

| CHARGES EXCEPTIONNELLES                       | Montant | Imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Pénalités sur marchés                         | 5 305   | 671100           |
| Amende  | 20      | 671200           |
| Solde cautiosn anciennes                      | 860     | 672000           |
| Versement caution sur marché antérieur annulé | 6 420   | 672000           |
| Mise au rebus suite au déménagement           | 2 565   | 675200           |

**TOTAL****15 170**

# Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Édition du 09/06/22

| RUBRIQUES                 | A la fin<br>de l'exercice | Au début<br>de l'exercice | Variation des stocks |            |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|                           |                           |                           | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>       |                           |                           |                      |            |
| Stocks revendus en l'état |                           |                           |                      |            |
| Marchandises              | 303 030                   | 277 683                   | 25 348               |            |
| <b>Approvisionnement</b>  |                           |                           |                      |            |
| Stocks approvisionnement  |                           |                           |                      |            |
| Matières premières        |                           |                           |                      |            |
| Autres approvisionnements |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL I</b>            | <b>303 030</b>            | <b>277 683</b>            | <b>25 348</b>        |            |

|                         |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|
| <b>Production</b>       |  |  |  |  |
| Produits intermédiaires |  |  |  |  |
| Produits finis          |  |  |  |  |
| Produits résiduels      |  |  |  |  |
| <b>TOTAL II</b>         |  |  |  |  |

|                            |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|
| <b>Production en cours</b> |  |  |  |  |
| Produits                   |  |  |  |  |
| Travaux                    |  |  |  |  |
| Études                     |  |  |  |  |
| Prestations de services    |  |  |  |  |
| <b>TOTAL III</b>           |  |  |  |  |

|   |                 |  |  |  |
|---|-----------------|--|--|--|
| <b>PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)</b> | <b>II + III</b> |  |  |  |
|---|-----------------|--|--|--|

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RÉPARTITION                                | Résultats<br>avant impôts | Impôts  |
|--|---------------------------|---------|
| Résultat courant                           | 3 547 554                 |         |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (7 807)                   |         |
| Résultat comptable (hors participation)    | 3 539 747                 | 184 178 |

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 09/06/22

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant   |
|------------------------------------|-----------|
| Activités Marine Défense           | 2 685 217 |
| Activités Marine Scientifique      | 1 657 525 |
| Activités Déminage                 | 535 371   |
| Activités MCO et Intégration       | 1 020 012 |
| Refacturation de frais             | 63 104    |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>5 961 229</b> |
|--------------|------------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant   |
|-------------------------------------|-----------|
| France                              | 5 648 235 |
| Export                              | 312 994   |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>5 961 229</b> |
|--------------|------------------|