

RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de THONON LES BAINS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00060

Numéro SIREN : 306 926 684

Nom ou dénomination : NICOMATIC

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004719

1

BILAN - ACTIF

A L'ORIGINAL

Désignation de l'entreprise : <u>NICOMATIC SA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>1 2</u>					
Adresse de l'entreprise <u>ZI DES BRACOTS 74890 Bons en Chablais</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>1 2</u>					
Numéro SIRET* <u>3 0 6 9 2 6 6 8 4 0 0 0 3 7</u>		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le. <u>3 1 1 2 2 0 2 1</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	875 507	37 449	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		69 781	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	49 508		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		283 378	
		Constructions	AP	AQ	1 231 730	2 558 953	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	6 925 503	3 568 359	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 062 280	1 160 284	
		Immobilisations en cours	AV	AW		1 974 152	
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV		4 694 799	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE		187 967	
		Prêts	BF	BG		854 039	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI		273 517	
TOTAL (II)		BJ	BK	11 144 528	15 662 678		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	56 387	2 319 311	
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	186 678	4 429 026	
		Marchandises	BT	BU	25 177	394 806	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		79 991	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	241 491	5 515 361	
		Autres créances (3)	BZ	CA	61 480	6 200 804	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD	CE		3 001 504
Disponibilités	CF		CG		6 556 142		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		556 599		
	TOTAL (III)	CJ	CK	571 213	29 053 544		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			34 769		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	11 715 741	44 750 992		
Renvois : (1) Dont droit au bail :							
		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	854 039	(3) Part à plus d'un an :	CR	356 564
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

Désignation de l'entreprise		NICOMATIC SA		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA	1 779 147	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	900 510	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	186 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)		DG	15 402 319	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	3 391 622	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	703 326	
		DL	22 362 924		
		DM	259 827		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DN		
	Avances conditionnées		DO	259 827	
		DP	25 425		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DQ	1 165 000	
	Provisions pour charges		DR	1 190 425	
		DS			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DT		
	Autres emprunts obligataires		DU	10 524 632	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DV	906 670	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)		DW		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DX	4 762 405	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DY	3 968 699	
	Dettes fiscales et sociales		DZ		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		EA	232 067	
Compte régul.	Autres dettes		EB	534 000	
	Produits constatés d'avance (4)		EC	20 928 472	
		ED	9 344		
		EE	44 750 992		
		EF			
		EG	13 176 252		
		EH			
		EA	232 067		
		EB	534 000		
		EC	20 928 472		
		ED	9 344		
		EE	44 750 992		
		EF			
		EG	13 176 252		
		EH			
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IG	13 176 252		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	IH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue biens *	FD	7 090 390	FE	FF	40 456 216	
	services*	FG	77 902	FH	FI	317 548	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 168 292	FK	FL	40 773 764	
	Production stockée*				FM	586 851	
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	327 334	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	285 608	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 205	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	41 975 763	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	1 850 318	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	14 257	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	6 596 159	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(722 567)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	14 080 751	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	842 340	
	Salaires et traitements*				FY	8 618 993	
	Charges sociales (10)				FZ	3 557 056	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*		GA	1 148 162
				- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	268 242
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	159 713	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	36 413 426		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	5 562 337
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	1 348 136	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	87 005	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	4 586	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	50 839	
	Différences positives de change				GN	17 234	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)				GP	1 507 800		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	25 425	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	161 387	
	Différences négatives de change				GS	68 417	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)				GU	255 230		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 252 570
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	6 814 907

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

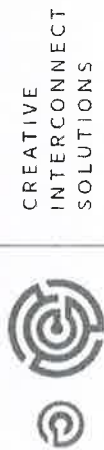
Désignation de l'entreprise <u>NICOMATIC SA</u>		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	34 275
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	13 122
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	750 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	797 397
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	812 044
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	1 264 656
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 076 700
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 279 302)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	1 321 485
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	822 498
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	44 280 960
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	40 889 339
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 391 622
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	34 275
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	748 383
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	71 817
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	153 458	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**



NICOMATIC



ANNEXE AUX COMPTES 2021 – 31 DÉCEMBRE 2021 -

Sommaire

- 1 - Faits majeurs de l'exercice
- 2 – Principes, règles et méthodes comptables
- 3 - Informations relatives au bilan
 - * bilan actif
 - Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation
 - Immobilisations corporelles. Mouvements principaux
 - Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation
 - Crédit-bail
 - Liste des filiales et participations en K€
 - Postes du bilan relatifs aux filiales et participations en K €
 - Evaluation des stocks consommés
 - Evaluation des stocks fabriqués
 - Actif circulant - Classement par échéance
 - Charges constatées d'avance
 - * bilan passif
 - Capital
 - Prime d'émission
 - Variation des capitaux propres
 - Emprunts et dettes financières diverses
 - Provisions réglementées
 - Provisions pour risques et charges
 - Engagements pris en matière de retraite
 - Dettes financières - Classement par échéance
 - Charges à payer
 - Droits individuels à la formation
 - Autres dettes - Classement par échéance

Sommaire (suite)

4 – Informations relatives au compte de résultat

- * Ventilation du chiffre d'affaires k €**
- * ventilation de l'effectif au 31 12 2021**
- * Résultat exceptionnel**

5 – engagements

- * Engagements mentionnés précédemment**
- * engagements financiers**
- * avals et cautions données**

6 – post clôture

Événements principaux de l'exercice

Le groupe Nicomatic accélère sa croissance externe et interne.

Afin de répondre aux besoins liés à cette croissance, Nicomatic investit dans de nouveaux locaux : acquisition d'un terrain à Juvigny et démarrage du projet architectural. Ce site accueillera Nicomatic NWE (western Europe).

Car Nicomatic SA est déjà réorganisé en deux axes : Nicomatic Connect qui demeurera sur le site actuel, et portera plus particulièrement les sujets groupe et transformation ; et Nicomatic Western Europe l'innovation et la proximité.

Nicomatic SA a acquis 20 % des titres de la société Nicomatic Global située à Taïwan et ainsi finalisé sa prise de participation en détenant 100% du capital ; et augmenté sa participation dans Nicomatic India à hauteur de 300 k€ (augmentation de capital).

De beaux projets sont lancés : ouverture d'un site à Saint-Cergues (mai 2022) et ouverture d'un filiale au Maroc (commerciale et R&D), création d'un bureau à Toulouse (réseau aéronautique) ; d'autres sont à l'étude : filiale en Australie, rachat d'Accurate Nordic (notre distributeur suédois).

La transformation reste au cœur de la stratégie de Nicomatic : transformation numérique (projets liés au BI- business intelligent-), transformation de la gouvernance de l'entreprise notamment.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code du commerce et du plan comptable général (règlement anc 2014-03).

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.

Identité des Sociétés Mères Consolidantes :

* SRL CEKOI – siège social : 895, route de l’Eglise 74370 Saint-Martin-Bellevue
811 307 636 RCS Annecy

* SRL CRL – siège social : 2 impasse de la source Arcopole A74200 Thonon-les-Bains
811 420 256 RCS Thonon-les-Bains

Le sous-pallier Nicomatic SA est consolidé selon la méthode de l’intégration proportionnelle par les deux entités citées.

Informations relatives au bilan

Bilan actif

Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Frais de recherche et développement

Depuis l’exercice 2000, les frais de recherche et développement sont constatés directement en charge d’exploitation.

Brevets et concessions : amortissement linéaire - durée : 4 ans

Logiciels et progiciels : amortissement linéaire - durée : 5 ans

Fonds commercial

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels des fonds de commerce qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de Nicomatic.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Deux éléments constituent le poste :

* Fonds Crimpflex (depuis 1987) : 53 k€ - pas de dépréciation, valeur basée sur la rentabilité du produit Crimpflex,

* Fonds Podiatec : 16 K€ - pas de dépréciation

Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, en fonction des biens et de leur durée de vie prévue. Nicomatic a adopté les règles comptables relatives à la comptabilisation et l'amortissement des actifs.

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Immobilisations incorporelles & corporelles : mouvements 2021

	31.12.2020	+	-	transferts	31.12.2021
205000	LOGICIELS ET LICENCES	379 385			379 385
205100	MARQUES	22 867			22 867
205200	BREVETS	510 704			510 704
207000	FONDS COMMERCIAL	69 781			69 781
208100	AUTRES IMMOB INCORPORELLES	49 508			49 508
211000	TERRAINS	283 378			283 378
213000	BATIMENTS	3 790 683			3 790 683
215000	INST. TECHN. MAT.	8 789 902	1 655 672	41 204	10 493 683
218100	INST. AMENAG. GENERAL	1 994 041	40 499		2 034 540
218200	MATERIELS DE TRANSPORT	30 690			30 690
218300	MATERIELS BUREAU & INFORMATIQUE	704 349	130 452		834 801
218400	MOBILIER	314 990	7 544		322 533
231500	ENCOURS INST MAT ET OUT	1 300 663	3 238 402	2 564 913	1 974 152
231810	ENCOURS AGTS INST MAT ET OUT	0	32 623	32 623	0
	TOTAL	18 330 432	5 105 191	2 638 739	20 796 884

Immobilisations incorporelles & corporelles : amortissements 2021

	31.12.2020	-	+	31.12.2021
280550	AMORT.LOGICIELS LICENCES		341565	341 565
280560	AMTS. BREVETS		510 704	510 704
280800	AMORT. IMMO INCORPORELLES		49 508	49 508
281310	AMORT. IMMEUBLE		1 000 303	1 000 303
281500	AMORT. INT. TECH. MAT. & OUT.		6 353 136	6 353 136
281810	AMORT. INT. & AGENCEMENTS		954 719	954 719
281820	AMORT. MATERIEL ROULANT		13 761	13 761
281830	AMORT. MATERIEL BUREAU		609 522	609 522
281840	AMORT. MOBILIER		204 353	204 353
	TOTAL		10 037 570	10 037 570
		41 204	1 148 162	1 189 366
				11 144 528

Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le prix d'achat et les frais d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

A chaque clôture, la valeur actuelle des titres de participation est établie au travers de la quote-part détenue dans l'actif net des filiales.

Créances

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

Valorisation des créances et dettes en monnaie étrangère

Les créances et dettes en monnaie étrangère sont valorisées au cours de clôture ou, le cas échéant, au cours de couverture – achat et vente de devises à terme.

Crédit-bail

Plus de crédit-bail en cours.

Filiales et participations en K€

	capital détenu	valeur nette des titres	CA HT 2021	résultat 2021
Nicomatic LP North America (USA)	99%	3 299	10 231	1 716
Nicomatic INC. (USA)	100%	40	NS	NS
Nicomatic (Tianjin), Electronics Co, LTD (Chine)	90%	568	7 460	1 477
Nicomatic India Electronics Private Limited (Inde)	98,5%	341	2 267	346
Nicomatic LTD (Angleterre)	100%	ns	500	41
Nicomatic GMBH (Allemagne)	100%	25	323	27
Nicomatic South Koréa (Corée)	100%	74	357	56
Nicomatic Elektronik Chazlar TIC.LTD (Turquie)	100%	10	3 506	400
Nicomatic PTE. LTD. (Singapour)	100%	7	5 041	389
Nicomatic Electronic INC. (Montréal Quebec)	100%	36	NS	NS
Nicomatic Global (Taïwan)	100%	294	4 003	568

Montants convertis aux taux moyens 2021

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations en K€

Nature	Montant concernant les entreprises liées K€
Participations (montants nets)	4 695
Prêt (montant net)	853
Créances diverses (rattachées à des participations)	0
Créances clients	1 264
Autres créances	180
Dettes fournisseurs	375
Autres dettes	0
Dépréciation comptes groupe	61

Evaluation des stocks consommés

Les stocks de matières, en cours et produits finis sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût d'achat est composé du prix d'achat et des frais accessoires.

Evaluation des stocks fabriqués

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

La valeur comptable globale des stocks pour 2021 est de 7 411K€, dont :

- * 2 376 K€ de stocks matières premières
- * 3 412 K€ de stocks produits semi-finis
- * 1 203 K€ de stocks produits finis
- * 420 K€ de stocks marchandises

Une provision pour dépréciation est constituée comme suit :

- * produits stockés depuis 25 mois jusqu'à 36 mois : dépréciés à hauteur de 50% de leur valeur
- * produits stockés depuis 37 mois & plus : dépréciés à hauteur de 90% de leur valeur.

Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an (sauf clients douteux 357 K€). Le montant des effets à recevoir est de 3 K€ (toutes échéances inférieures à un an).

Échéances des créances

	montant total	à 1 an au plus	à plus de 1 an
clients	5 709 730	5 353 166	356 564
fiscales	735 002	735 002	
Sociales	14 259	14 259	
groupe	5 453 047	5 453 047	
divers	27 525	27 525	
charges constatées d'avance	556 599	556 599	

Le montant global des charges constatées d'avance s'élève à 557 K€ dont :

* matières stockées : 89 K€

* frais généraux : 468 K€

Bilan passif

Capital

Le capital est composé de 593 049 actions de 3 € soit 1.779.147 €.

Prime d'émission

L'augmentation de capital de juillet 2002 a engendré une prime d'émission de 900 510 € après imputation des frais d'augmentation de capital.

capitaux propres 2020	variation de capital	dividendes versés	dividendes reçus	résultat de l'exercice	autres variations	capitaux propres 2021
20 650 793€		1 779 147		3 391 622€	99 656€	22 362 924

Emprunts et dettes financières diverses

Ce poste inclus le fonds de participation des salariés géré par la société pour 906 652,30€ et des comptes courants d'associés non bloqués pour un montant de 17 euros.

Provisions réglementées

Une provision réglementée a été constituée en 2014 afin de comptabiliser l'amortissement dérogatoire en rapport avec la levée de l'option du crédit bail immobilier lors de son rachat : la dotation 2021 est égale à 99 656 € et le total s'élève à 703 326 €.

Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour risques	800 839	1 190 425	800 839		1 190 425
Provision pour charges	0	0	0	0	0
Total	800 839	1 190 425	50 839	0	1 190 425

* Provisions pour risques :

* Provision pour perte de change à l'ouverture de l'exercice : 50 839 € (reprise), et dotation de 25 425 € à la clôture.

* Provision pour impôts :

* 750 000 € à l'ouverture suite au contrôle fiscal de 2017 (liée au crédit impôt recherche). Cette provision a été reprise en totalité : conclusion de la procédure de recours et règlement.

* 1 165 000 € à la clôture suite au contrôle fiscal de 2022 (essentiellement liée au crédit impôt recherche). Cette provision sera reprise en mai 2022 après la clôture du contrôle et son règlement.

Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 709 611 euros (charges sociales incluses). Ce montant est basé sur le calcul à fin 2021.

Ce montant n'est pas comptabilisé en provisions pour risques et charges.

Le calcul est effectué selon les hypothèses suivantes :

- âge de départ en retraite : 65 ans
- taux d'actualisation : 0.96% (lboxx)

Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts (capital)	10 521 765	3 741 835	5 417 334	1 362 596
Participations	906 653	161 451	745 201	

Charges à payer

emprunts et dettes aup.étab.de crédit		427 966		
emprunts et dettes financières diverses		3 356 657		
fournisseurs				2 959
dettes fiscales et sociales				3 787 582
autres dettes				
total				

Droits individuels à la formation

Depuis le 01/01/2015, ces droits ne sont plus gérés par l'entreprise mais par chaque salarié par le biais du compte personnel de formation.

Autres dettes - Classement par échéance

Toutes les dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

Le résultat 2021 permet de constituer une provision au titre de la participation des salariés pour un montant de :
630 352 €.

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires K €

* par marchés

	Chiffre d'affaires
France	7 168
CEE	10 972
Export	22 634
Total	40 774

* Par nature

	Chiffre d'affaires
Ventes marchandises	
Ventes biens	40 482
Ventes services	292
Total	40 774

Ventilation de l'effectif au 31 12 2021

	Personnel salarié
Cadres & Ingénieurs	57
Agents de maîtrise et techniciens	56
Employés	59
Ouvriers	58
Apprenti	14
Total	244

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration : prises en charge par la société N.C.M Sarl, actionnaire majoritaire de Nicomatic SA.

Aucun engagement de retraite n'a été contracté au profit des dirigeants.

Résultat exceptionnel

Les charges exceptionnelles sont constituées d'amendes pour 63 660,55 €, de charges sur exercices antérieurs pour 55 939,24 €, d'impôts taxes divers pour 692 444 €, d'une provision pour risques pour 1 165 000 € (contrôle fiscal 2022), et d'amortissements dérogatoires pour 99 656 €.

Les produits exceptionnels sont constitués de produits sur exercices antérieurs pour 34 275 € et de cessions d'immobilisations corporelles pour 13 122 € & d'une reprise de provision pour 750 000 €.

Engagements

Engagements mentionnés précédemment

* retraite

* crédit-bail

Engagements financiers

Avals et cautions données

Garanties données à la BNP

* Nature : hypothèque pari passu premier rang

Montant de la créance : 1 200 000 €. Restant dû au 31.12.2021 : 801 294,98 €.

* Nature : déclarations et engagements spécifiques dans le cadre du soutien de la BEI

Montant de la créance : 500 000 €. Restant dû au 31.12.2021 : 175 980,88 €.

* Nature : hypothèque pari passu premier rang

Montant de la créance : 2 000 000 €. Restant dû au 31.12.2021 : 1 370 880,43 €

Garantie donnée à la banque PALATINE

* Nature : engagement de conservation des titres objet du refinancement

* Montant de la créance : 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 100 600,72 €.

* Montant de la créance : 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 101 524,25 €.

* Pour ces deux créances : deux ratios financiers à respecter :

1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2016. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.

2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.

* Nature : engagement de ne pas hypothéquer, nantir, aliéner ou apporter au profit d'un tiers les biens objet de ce financement.

* Montant de la créance : 1 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 1 053 145,26€ .

* Pour cette créance : deux ratios financiers à respecter :

1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2019. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.

2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.

* Nature : engagement de maintenir la valeur des actifs objets de ce financement

* Montant de la créance : 1 000 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 520 847,57€.

* Pour cette créance : trois ratios financiers à respecter :

- 1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2018. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.
- 2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.
- 3 – Respect du maintien du rapport endettement ajusté sur situation nette inférieur ou égal à 2.

* Nature : engagement de ne pas hypothéquer, nantir, aliéner ou apporter au profit d'un tiers les biens objet de ce financement.

* Montant de la créance : 185 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 37 222,35€ .

* Pour cette créance : trois ratios financiers à respecter :

- 1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2016. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.
- 2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.
- 3 – Respect du maintien du rapport endettement ajusté sur situation nette inférieur ou égal à 2.

* Nature : engagement de ne pas hypothéquer, nantir, aliéner ou apporter au profit d'un tiers les biens objet de ce financement.

* Montant de la créance : 538 930 €. Restant dû au 31/12/2021 : 320 951,12 €.

* Montant de la créance : 950 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 64 074,90 €.

* Pour ces deux créances : trois ratios financiers à respecter :

1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au

31.12.2015. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.

2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.

3 – Respect du maintien du rapport endettement ajusté sur situation nette inférieur ou égal à 2.

Garantie donnée à la banque BCC

* Nature : hypothèque conventionnelle de premier rang (idem BNP pari passu)

Montant de la créance : 1 200 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 865 554,33 €.

* Nature : souscription au capital de Somudimec (3% du capital)

Montant de la créance : 700 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 166 963,79 €.

* Nature : néant

Montant de la créance : 1 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 168 142,03 €.

Garantie donnée à la banque Société Générale

- * Nature : hypothèque conventionnelle de premier rang (idem BNP pari passu)
Montant de la créance : 1 200 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 850 678,76€.
- * Nature : néant
Montant de la créance : 1 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 1 007 512€.
- * Nature : nantissement des matériels financés à concrétiser lors de la livraison
Montant de la créance : 653 783 €. Restant dû au 31/12/2021 : 12 540,82€.

Prêt BPI

- * Assurance décès – perte totale irréversible d'autonomie souscrite par M. Olivier Nicollin pour un montant assuré de 600 000 €.
- * Ce financement bénéficie d'une garantie au titre du fonds « renforcement de haut de bilan » à hauteur de 50%

Divers

- * Découvert autorisé de 100 000 € (Crédit Coopératif).
- * Découvert autorisé de 80 000€ (Société Générale).

Evènement post clôture

Un contrôle fiscal a débuté en janvier 2022, il porte sur les années 2019 et 2020 et sur les années 2018/2019/2020 pour le crédit impôt recherche. La procédure de régularisation a été actée en mai 2022 (rappel d'impôt de 1 163k€ principalement lié au crédit impôt recherche).

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences. Il n'est toutefois pas envisagé d'impact significatif pour la société au regard de son activité.

"NICOMATIC"

Société Anonyme
Au capital de 1 779 147 Euros
Siège Social : 74890 BONS EN CHABLAIS
Lieudit Zone Industrielle
306 926 684 RCS THONON

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 28 JUIN 2022**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice net comptable de 3.391.622 Euros que nous vous proposons d'affecter et répartir de la manière suivante :

- | | |
|---|----------------|
| - Distribution de la somme de
à titre de dividende aux actionnaires | 1.779.147,00 € |
| - Affectation du solde du bénéfice, soit
au compte "Autres Réserves" | 1.612.474,83 € |

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 3,00 Euros par action. Il pourrait être mis en paiement au siège social, dans le délai légal.

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 3.391.621,83 Euros, de la manière suivante :

- | | |
|---|----------------|
| - Distribution de la somme de
à titre de dividende aux actionnaires | 1.779.147,00 € |
| - Affectation du solde du bénéfice, soit
au compte "Autres Réserves" | 1.612.474,83 € |

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 3,00 Euros par action. Il est mis en paiement au siège social, à l'issue de la présente assemblée générale.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Ces dispositions ne sont pas applicables aux dividendes perçus par des personnes physiques fiscalement domiciliées à l'étranger.

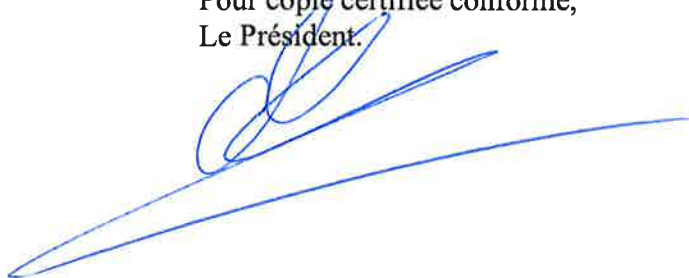
L'Assemblée Générale reconnaît en outre qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants :

Exercices	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
31/12/2020	1 779 147 €	-
31/12/2019	-	-
31/12/2018	4 151 343 €	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée par :

1 164 934 voix "pour"
4 000 voix "contre"
0 " abstention"

Pour copie certifiée conforme,
Le Président.





KPMG SA
15 Rue Pré Paillard
CS 20121
74940 Annecy

Nicomatic SA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
Nicomatic SA
ZI Les Bracots - 74890 Bons-en-Chablais

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de
droit anglais ("private company limited
by guarantee").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE



KPMG SA
15 Rue Pré Paillard
CS 20121
74940 Annecy

Nicomatic SA

ZI Les Bracots - 74890 Bons-en-Chablais

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'assemblée générale de la société Nicomatic SA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Nicomatic SA 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 indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} 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.

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de droit
anglais ("private company limited by
guarantee").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles 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 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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


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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Annecy-le-Vieux, le 15 juin 2022

KPMG SA


Arnaud Scrève
Associé

ACTIF en EUR

			2 021	2 020
	valeurs brutes	amort & prov	valeurs nettes 2021	31.12.2020
Frais d'établissement				
Frais de recherche & développement				
Concessions, brevets, licences	912 957	875 507	37 449	60 688
Fonds commercial	69 781		69 781	69 781
Autres immob. incorporelles	49 508	49 508	0	0
Avances et acomptes				
Immobilisations incorporelles	1 032 245	925 015	107 230	130 469
Terrains	283 378		283 378	283 378
Constructions	3 790 683	1 231 730	2 558 953	2 790 381
Installations techn., mat., outil	10 493 861	6 925 503	3 568 359	2 526 257
Autres immob. corporelles	3 222 564	2 062 280	1 160 284	1 261 715
Immob. corporelles en cours	1 974 152		1 974 152	1 300 663
Avances & acomptes				
Immobilisations corporelles	19 764 639	10 219 513	9 545 126	8 162 393
Participations	4 694 799		4 694 799	4 331 906
Créances rattach. à des particip.			0	0
Autres titres immobilisés	187 967		187 967	190 971
Prêts	921 927		921 927	895 653
Autres immob. financières	205 629		205 629	185 550
Immobilisations financières	6 010 322		6 010 322	5 604 081
Total actif immobilisé	26 807 206	11 144 528	15 662 678	13 896 943
Matières premières & approvisionnement	2 375 698	56 387	2 319 311	1 594 730
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis	4 615 704	186 678	4 429 026	3 892 625
Marchandises	419 983	25 177	394 806	416 338
Stocks et en-cours	7 411 385	268 242	7 143 143	5 903 693
Avances & acomptes versés/com.	79 991		79 991	71 268
Clients et comptes rattachés	5 709 730	241 491	5 468 239	3 970 069
Autres créances	6 251 823	61 480	6 190 343	1 321 820
Capital souscrit -appelé non versé				
Créances	11 961 553	302 971	11 658 582	5 291 889
Valeurs mobilières de placement	3 001 504		3 001 504	6 000 493
Actions propres				
Autres titres	3 001 504		3 001 504	6 000 493
Disponibilités	6 556 142		6 556 142	9 942 896
Charges constatées d'avance	556 599		556 599	422 541
Total actif circulant	29 567 174	571 213	28 995 961	27 632 780
Charges à répartir/plus.exerc.				
Primes de rembour. d'obligations				
Ecart de conversion actif	34 769		34 769	54 946
Total actif	56 409 150	11 715 741	44 693 409	41 584 668

PASSIF en EUR

	2 021	2 020
Capital	1 779 147	1 779 147
Primes d'émission, de fusion	900 510	900 510
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	186 000	186 000
Rés. statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 402 319	13 337 055
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 391 622	3 844 411
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	703 326	603 670
Capitaux propres	22 362 924	20 650 793
Produits émissions titres particip		
Avances conditionnées	259 827	230 648
Provisions pour risques	25 425	50 839
Provisions pour charges	1 165 000	750 000
Provisions pour risques et charges	1 190 425	800 839
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts & dettes aup. établ. fin.	10 524 632	11 988 378
Emprunts et dettes financ. divers	906 670	788 530
Av. & ac. reçus s/com. en cours	0	389 829
Dettes fourniss. & cptes rattachés	4 741 300	3 355 987
Dettes fiscales et sociales	3 979 342	3 259 414
Dettes sur immo. & cptes rattachés		
Autres dettes	184 945	116 143
Produits constatés d'avance	534 000	
Total dettes	20 870 889	19 898 282
Ecarts de conversion passif	9 344	4 107
Total passif	44 693 409	41 584 668

COMPTE DE RESULTAT en EUR

	2 021	2 020
Vente de marchandises		
Production vendue: Biens	40 456 216	32 955 714
Production vendue: Services	317 548	213 390
Chiffre d'affaires net	40 773 764	33 169 104
Production stockée	586 851	373 842
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	327 334	
Reprise /prov. & transferts charge	285 608	408 165
Autres produits	2 205	25 706
Produits d'exploitation	1 201 998	807 713
Achats de marchandises	1 850 318	1 116 324
Variations de stocks de march.	14 257	-39 256
Achats matières premières	6 596 159	4 924 189
Achats autres approvisionnements		
Variation de stocks Mat./approv.	-722 567	23 716
Autres achats et charges externes	14 080 751	9 176 607
Impôts, taxes et vers/ assimilés	842 340	892 065
Salaires et traitements	8 618 993	7 826 492
Charges sociales	3 557 056	3 021 885
Amort. sur immobilisations	1 148 162	1 131 581
Provis. sur immobilisations		
Provis. sur actif circulant	268 242	222 170
Provis. pour risque et charges		
Autres charges	159 714	107 542
Charges d'exploitation	36 413 425	28 403 315
Résultat d'exploitation	5 562 337	5 573 502
De participations	1 348 136	
D'autres valeurs mobil. & créances		
Autres intérêts & produits assimilés	91 591	16 405
Reprise s/provis. & transf. de charges	50 839	27 404
Gains de change	17 234	28 600
Produits financiers	1 507 800	72 409
Dotation aux amort & aux provisions	25 425	50 839
Intérêts & charges assimilées	161 387	157 280
Pertes de change	68 418	32 193
Charges nettes s/cessions de vmp		
Charges financières	255 230	240 311
Résultat financier	1 252 570	-167 902
Résultat courant avant impôts	6 814 907	5 405 600
Sur opérations de gestion	34 275	115 207
Sur opér. de capital, cess. actifs	13 123	34 583
Sur opér. de capital, subv. d'inv.		
Reprises/prov. & transf. de charges	750 000	90 102
Autres opér. de capital		
Produits exceptionnels	797 398	239 892
Sur opérations de gestion	812 044	3 602
Sur opérations en capital		143 972
Dotations aux amort. & provis.	1 264 656	99 656
Charges exceptionnelles	2 076 700	247 230
Résultat exceptionnel	-1 279 302	-7 338
Participation des salariés aux résultats	630 352	444 836
Intéressement des salariés	691 133	675 739
Impôts sur les bénéfices	822 498	433 276
Bénéfice	3 391 622	3 844 411



NICOMATIC



CREATIVE
INTERCONNECT
SOLUTIONS

ANNEXE AUX COMPTES 2021 – 31 DÉCEMBRE 2021 -

Sommaire

1 - Faits majeurs de l'exercice

2 – Principes, règles et méthodes comptables

3 - Informations relatives au bilan

* bilan actif

Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Crédit-bail

Liste des filiales et participations en K€

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations en K €

Evaluation des stocks consommés

Evaluation des stocks fabriqués

Actif circulant - Classement par échéance

Charges constatées d'avance

* bilan passif

Capital

Prime d'émission

Variation des capitaux propres

Emprunts et dettes financières diverses

Provisions réglementées

Provisions pour risques et charges

Engagements pris en matière de retraite

Dettes financières - Classement par échéance

Charges à payer

Droits individuels à la formation

Autres dettes - Classement par échéance



Sommaire (suite)

4 – Informations relatives au compte de résultat

- * Ventilation du chiffre d'affaires k €
- * ventilation de l'effectif au 31 12 2021
- * Résultat exceptionnel

5 – engagements

- * Engagements mentionnés précédemment
- * engagements financiers
- * avals et cautions données

6 – post clôture

Événements principaux de l'exercice

Le groupe Nicomatic accélère sa croissance externe et interne.

Afin de répondre aux besoins liés à cette croissance, Nicomatic investi dans de nouveaux locaux : acquisition d'un terrain à Juvigny et démarrage du projet architectural. Ce site accueillera Nicomatic NWE (western Europe).

Car Nicomatic SA est déjà réorganisé en deux axes : Nicomatic Connect qui demeurera sur le site actuel, et portera plus particulièrement les sujets groupe et transformation ; et Nicomatic Western Europe l'innovation et la proximité.

Nicomatic SA a acquis 20 % des titres de la société Nicomatic Global située à Taïwan et ainsi finalisé sa prise de participation en détenant 100% du capital ; et augmenté sa participation dans Nicomatic India à hauteur de 300 k€ (augmentation de capital).

De beaux projets sont lancés : ouverture d'un site à Saint-Cergues (mai 2022) et ouverture d'une filiale au Maroc (commerciale et R&D), création d'un bureau à Toulouse (réseau aéronautique) ; d'autres sont à l'étude : filiale en Australie, rachat d'Accurate Nordic (notre distributeur suédois).

La transformation reste au cœur de la stratégie de Nicomatic : transformation numérique (projets liés au BI- business intelligent-), transformation de la gouvernance de l'entreprise notamment.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général (règlement anc 2014-03).

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.

Identité des Sociétés Mères Consolidantes :

* SRL CEKOI – siège social : 895, route de l’Eglise 74370 Saint-Martin-Bellevue
811 307 636 RCS Annecy

* SRL CRL – siège social : 2 impasse de la source Arcopole A74200 Thonon-les-Bains
811 420 256 RCS Thonon-les-Bains

Le sous-pallier Nicomatic SA est consolidé selon la méthode de l’intégration proportionnelle par les deux entités citées.

Informations relatives au bilan

Bilan actif

Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Frais de recherche et développement

Depuis l’exercice 2000, les frais de recherche et développement sont constatés directement en charge d’exploitation.

Brevets et concessions : amortissement linéaire - durée : 4 ans

Logiciels et progiciels : amortissement linéaire - durée : 5 ans

Fonds commercial

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels des fonds de commerce qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de Nicomatic.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Deux éléments constituent le poste :

* Fonds Crimpflex (depuis 1987) : 53 k€ - pas de dépréciation, valeur basée sur la rentabilité du produit Crimpflex,

* Fonds Podiatec : 16 K€ - pas de dépréciation

Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, en fonction des biens et de leur durée de vie prévue. Nicomatic a adopté les règles comptables relatives à la comptabilisation et l'amortissement des actifs.

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Immobilisations incorporelles & corporelles : mouvements 2021

		31.12.2020	+	-	transferts	31.12.2021
205000	LOGICIELS ET LICENCES	379 385				379 385
205100	MARQUES	22 867				22 867
205200	BREVETS	510 704				510 704
207000	FONDS COMMERCIAL	69 781				69 781
208100	AUTRES IMMOB INCORPORELLES	49 508				49 508
211000	TERRAINS	283 378				283 378
213000	BATIMENTS	3 790 683				3 790 683
215000	INST. TECHN. MAT.	8 789 902	1 655 672	41 204		10 493 683
218100	INST. AMENAG. GENERAL	1 994 041	40 499			2 034 540
218200	MATERIELS DE TRANSPORT	30 690				30 690
218300	MATERIELS BUREAU & INFORMATIQUE	704 349	130 452			834 801
218400	MOBILIER	314 990	7 544			322 533
231500	ENCOURS INST MAT ET OUT	1 300 663	3 238 402	2 564 913		1 974 152
231810	ENCOURS AGTS INST MAT ET OUT	0	32 623	32 623		0
	TOTAL	18 330 432	5 105 191	2 638 739	0	20 796 884

Immobilisations incorporelles & corporelles : amortissements 2021

		31.12.2020	-	+	31.12.2021
280550	AMORT.LOGICIELS LICENCES	341565		23 238	364 803
280560	AMTS. BREVETS	510 704			510 704
280800	AMORT. IMMO INCORPORELLES	49 508			49 508
281310	AMORT. IMMEUBLE	1 000 303		231 428	1 231 730
281500	AMORT. INT. TECH. MAT. & OUT.	6 353 136	41 204	613 571	6 925 503
281810	AMORT. INT. & AGENCEMENTS	954 719		168 491	1 123 210
281820	AMORT. MATERIEL ROULANT	13 761		4 438	18 198
281830	AMORT. MATERIEL BUREAU	609 522		83 864	693 386
281840	AMORT. MOBILIER	204 353		23 132	227 486
	TOTAL	10 037 570	41 204	1 148 162	11 144 528

Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le prix d'achat et les frais d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

A chaque clôture, la valeur actuelle des titres de participation est établie au travers de la quote-part détenue dans l'actif net des filiales.

Créances

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

Valorisation des créances et dettes en monnaie étrangère

Les créances et dettes en monnaie étrangère sont valorisées au cours de clôture ou, le cas échéant, au cours de couverture – achat et vente de devises à terme.

Crédit-bail

Plus de crédit-bail en cours.

Filiales et participations en K€

	capital détenu	valeur nette des titres	CA HT 2021	résultat 2021
Nicomatic LP North America (USA)	99%	3 299	10 231	1 716
Nicomatic INC. (USA)	100%	40	NS	NS
Nicomatic (Tianjin), Electronics Co, LTD (Chine)	90%	568	7 460	1 477
Nicomatic India Electronics Private Limited (Inde)	98,5%	341	2 267	346
Nicomatic LTD (Angleterre)	100%	ns	500	41
Nicomatic GMBH (Allemagne)	100%	25	323	27
Nicomatic South Koréa (Corée)	100%	74	357	56
Nicomatic Elektronik Chazlar TIC.LTD (Turquie)	100%	10	3 506	400
Nicomatic PTE. LTD. (Singapour)	100%	7	5 041	389
Nicomatic Electronic INC . (Montréal Quebec)	100%	36	NS	NS
Nicomatic Global (Taïwan)	100%	294	4 003	568

Montants convertis aux taux moyens 2021

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations en K €

Nature	Montant concernant les entreprises liées K €
Participations (montants nets)	4 695
Prêt (montant net)	853
Créances diverses (rattachées à des participations)	0
Créances clients	1 264
Autres créances	180
Dettes fournisseurs	375
Autres dettes	0
Dépréciation comptes groupe	61

Evaluation des stocks consommés

Les stocks de matières, en cours et produits finis sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût d'achat est composé du prix d'achat et des frais accessoires.

Evaluation des stocks fabriqués

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

La valeur comptable globale des stocks pour 2021 est de 7 411K€, dont :

- * 2 376 K€ de stocks matières premières
- * 3 412 K€ de stocks produits semi-finis
- * 1 203 K€ de stocks produits finis
- * 420 K€ de stocks marchandises

Une provision pour dépréciation est constituée comme suit :

- * produits stockés depuis 25 mois jusqu'à 36 mois : dépréciés à hauteur de 50% de leur valeur
- * produits stockés depuis 37 mois & plus : dépréciés à hauteur de 90% de leur valeur.

Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an (sauf clients douteux 357 K€). Le montant des effets à recevoir est de 3 K€ (toutes échéances inférieures à un an).

Échéances des créances

	montant total	à 1 an au plus	à plus de 1 an
clients	5 709 730	5 353 166	356 564
fiscales	735 002	735 002	
Sociales	14 259	14 259	
groupe	5 453 047	5 453 047	
divers	27 525	27 525	
charges constatées d'avance	556 599	556 599	

Le montant global des charges constatées d'avance s'élève à 557 K€ dont :

* matières stockées : 89 K€

* frais généraux : 468 K€

Bilan passif

Capital

Le capital est composé de 593 049 actions de 3 € soit 1.779.147 €.

Prime d'émission

L'augmentation de capital de juillet 2002 a engendré une prime d'émission de 900 510 € après imputation des frais d'augmentation de capital.

capitaux propres 2020	variation de capital	dividendes versés	dividendes reçus	résultat de l'exercice	autres variations	capitaux propres 2021
20 650 793€		1 779 147		3 391 622€	99 656€	22 362 924

Emprunts et dettes financières diverses

Ce poste inclus le fonds de participation des salariés géré par la société pour 906 652,30€ et des comptes courants d'associés non bloqués pour un montant de 17 euros.

Provisions réglementées

Une provision réglementée a été constituée en 2014 afin de comptabiliser l'amortissement dérogatoire en rapport avec la levée de l'option du crédit bail immobilier lors de son rachat : la dotation 2021 est égale à 99 656 € et le total s'élève à 703 326 €.

Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour risques	800 839	1 190 425	800 839		1 190 425
Provision pour charges	0	0	0	0	0
Total	800 839	1 190 425	50 839	0	1 190 425

* Provisions pour risques :

* Provision pour perte de change à l'ouverture de l'exercice : 50 839 € (reprise), et dotation de 25 425 € à la clôture.

* Provision pour impôts :

* 750 000 € à l'ouverture suite au contrôle fiscal de 2017 (liée au crédit impôt recherche). Cette provision a été reprise en totalité : conclusion de la procédure de recours et règlement.

* 1 165 000 € à la clôture suite au contrôle fiscal de 2022 (essentiellement liée au crédit impôt recherche). Cette provision sera reprise en mai 2022 après la clôture du contrôle et son règlement.

Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 709 611 euros (charges sociales incluses). Ce montant est basé sur le calcul à fin 2021.

Ce montant n'est pas comptabilisé en provisions pour risques et charges.

Le calcul est effectué selon les hypothèses suivantes :

- âge de départ en retraite : 65 ans
- taux d'actualisation : 0.96% (Iboxx)

Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts (capital)	10 521 765	3 741 835	5 417 334	1 362 596
Participations	906 653	161 451	745 201	

Charges à payer

emprunts et dettes aup.étab.de crédit	
emprunts et dettes financières diverses	
fournisseurs	427 966
dettes fiscales et sociales	3 356 657
autres dettes	2 959
total	3 787 582

Droits individuels à la formation

Depuis le 01/01/2015, ces droits ne sont plus gérés par l'entreprise mais par chaque salarié par le biais du compte personnel de formation.

Autres dettes - Classement par échéance

Toutes les dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

Le résultat 2021 permet de constituer une provision au titre de la participation des salariés pour un montant de :
630 352 €.

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires K €

* par marchés

	Chiffre d'affaires
France	7 168
CEE	10 972
Export	22 634
Total	40 774

* Par nature

	Chiffre d'affaires
Ventes marchandises	
Ventes biens	40 482
Ventes services	292
Total	40 774

Ventilation de l'effectif au 31 12 2021

	Personnel salarié
Cadres & Ingénieurs	57
Agents de maîtrise et techniciens	56
Employés	59
Ouvriers	58
Apprenti	14
Total	244

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration : prises en charge par la société N.C.M Sarl, actionnaire majoritaire de Nicomatic SA.

Aucun engagement de retraite n'a été contracté au profit des dirigeants.

Résultat exceptionnel

Les charges exceptionnelles sont constituées d'amendes pour 63 660,55 €, de charges sur exercices antérieurs pour 55 939,24 €, d'impôts taxes divers pour 692 444 €, d'une provision pour risques pour 1 165 000 € (contrôle fiscal 2022), et d'amortissements dérogatoires pour 99 656 €.

Les produits exceptionnels sont constitués de produits sur exercices antérieurs pour 34 275 € et de cessions d'immobilisations corporelles pour 13 122 € & d'une reprise de provision pour 750 000 €.

Engagements

Engagements mentionnés précédemment

* retraite

* crédit-bail

Engagements financiers

Avals et cautions données

Garanties données à la BNP

* Nature : hypothèque pari passu premier rang

Montant de la créance : 1 200 000 €. Restant dû au 31.12.2021 : 801 294,98 €.

* Nature : déclarations et engagements spécifiques dans le cadre du soutien de la BEI

Montant de la créance : 500 000 € . Restant dû au 31.12.2021 : 175 980,88 €.

* Nature : hypothèque pari passu premier rang

Montant de la créance : 2 000 000 €. Restant dû au 31.12.2021 : 1 370 880,43 €

Garantie donnée à la banque PALATINE

* Nature : engagement de conservation des titres objet du refinancement

* Montant de la créance : 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 100 600,72 €.

* Montant de la créance : 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 101 524,25 €.

* Pour ces deux créances : deux ratios financiers à respecter :

1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2016. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.

2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.

* Nature : engagement de ne pas hypothéquer, nantir, aliéner ou apporter au profit d'un tiers les biens objet de ce financement.

* Montant de la créance : 1 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 1 053 145,26€ .

* Pour cette créance : deux ratios financiers à respecter :

1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2019. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.

2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.

* Nature : engagement de maintenir la valeur des actifs objets de ce financement

* Montant de la créance : 1 000 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 520 847,57€.

* Pour cette créance : trois ratios financiers à respecter :

1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2018. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.

2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.

3 – Respect du maintien du rapport endettement ajusté sur situation nette inférieur ou égal à 2.

* Nature : engagement de ne pas hypothéquer, nantir, aliéner ou apporter au profit d'un tiers les biens objet de ce financement.

* Montant de la créance : 185 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 37 222,35€ .

* Pour cette créance : trois ratios financiers à respecter :

1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2016. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.

2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.

3 – Respect du maintien du rapport endettement ajusté sur situation nette inférieur ou égal à 2.

* Nature : engagement de ne pas hypothéquer, nantir, aliéner ou apporter au profit d'un tiers les biens objet de ce financement.

* Montant de la créance : 538 930 €. Restant dû au 31/12/2021 : 320 951,12 €.

* Montant de la créance : 950 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 64 074,90 €.

* Pour ces deux créances : trois ratios financiers à respecter :

1- Respect du maintien de la situation nette de l'emprunteur à un niveau au moins égal à 90% de celui existant au 31.12.2015. Par situation nette, il faut entendre le total des capitaux propres après déduction des intérêts minoritaires , et après affectation du résultat.

2- Maintien du rapport fonds propres et quasi-fonds propres sur l'endettement total à moyen et long terme à un niveau supérieur ou égal à 1.

3 – Respect du maintien du rapport endettement ajusté sur situation nette inférieur ou égal à 2.

Garantie donnée à la banque BCC

* Nature : hypothèque conventionnelle de premier rang (idem BNP pari passu)

Montant de la créance : 1 200 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 865 554,33 €.

* Nature : souscription au capital de Somudimec (3% du capital)

Montant de la créance : 700 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 166 963,79 €.

* Nature : néant

Montant de la créance : 1 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 168 142,03 €.

Garantie donnée à la banque Société Générale

- * Nature : hypothèque conventionnelle de premier rang (idem BNP pari passu)
Montant de la créance : 1 200 000 € . Restant dû au 31/12/2021 : 850 678,76€.
- * Nature : néant
Montant de la créance : 1 500 000 €. Restant dû au 31/12/2021 : 1 007 512€.
- * Nature : nantissement des matériels financés à concrétiser lors de la livraison
Montant de la créance : 653 783 €. Restant dû au 31/12/2021 : 12 540,82€.

Prêt BPI

- * Assurance décès – perte totale irréversible d'autonomie souscrite par M. Olivier Nicollin pour un montant assuré de 600 000 €.
- * Ce financement bénéficie d'une garantie au titre du fonds « renforcement de haut de bilan » à hauteur de 50%

Divers

- * Découvert autorisé de 100 000 € (Crédit Coopératif).
- * Découvert autorisé de 80 000€ (Société Générale).

Evènement post clôture

Un contrôle fiscal a débuté en janvier 2022, il porte sur les années 2019 et 2020 et sur les années 2018/2019/2020 pour le crédit impôt recherche. La procédure de régularisation a été actée en mai 2022 (rappel d'impôt de 1 163k€ principalement lié au crédit impôt recherche).

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences. Il n'est toutefois pas envisagé d'impact significatif pour la société au regard de son activité.