

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00243
Numéro SIREN : 320 140 619
Nom ou dénomination : ANNECY ELECTRONIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008856

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2021

Néant

| | | Brut ① | Amort. provisions ② | Net31/12/2021 ③ | Net 31/12/2020 ④ |
|---|-----------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé | I AA | | | | |
| Frais d'établissement | AB | | AC | | |
| Frais de développement | CX | | CQ | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | AF | 22 867 | AG | 22 867 | |
| Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| Autres immobilisations incorporelles | AJ | 368 777 | AK | 146 632 | 222 145 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| Terrains | AN | | AO | | |
| Constructions | AP | | AQ | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 811 522 | AS | 398 453 | 413 069 |
| Autres immobilisations corporelles | AT | 193 766 | AU | 174 961 | 18 805 |
| Immobilisations en cours | AV | 118 639 | AW | | 118 639 |
| Avances et acomptes (2) | AX | | AY | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS | | CT | | |
| Autres participations (2) | CU | | CV | | |
| Créances rattachées à des participations (2) | BB | | BC | | |
| Autres titres immobilisés (2) | BD | 200 858 | BE | | 200 858 |
| Prêts (2) | BF | | BG | | |
| Autres immobilisations financières (2) | BH | 27 462 | BI | | 27 462 |
| TOTAL II | BJ | 1 743 892 | BK | 742 913 | 1 000 979 |
| Matières premières, approvisionnements | BL | 1 172 082 | BM | 121 811 | 1 050 271 |
| En cours de production : | | | | | |
| - de biens | BN | 223 609 | BO | | 223 609 |
| - de services | BP | | BQ | | |
| Produits intermédiaires et finis | BR | 240 000 | BS | 35 818 | 204 182 |
| Marchandises | BT | 13 373 | BU | | 13 373 |
| Avances et acomptes sur commandes | BV | | BW | | |
| Clients et comptes rattachés (3) | BX | 1 070 310 | BY | 3 250 | 1 067 060 |
| Autres créances (3) | BZ | 151 956 | CA | | 151 956 |
| Capital souscrit appelé, non versé | CB | | CC | | |
| V.M.P. (dont actions propres) | CD | | CE | | |
| Disponibilités | CF | 532 038 | CG | | 532 038 |
| Charges constatées d'avance (3) | CH | 67 473 | CI | | 67 473 |
| TOTAL III | CJ | 3 470 842 | CK | 160 879 | 3 309 963 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | IV CW | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V CM | | | | |
| Ecart de conversion actif | VI CN | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | CO | 5 214 734 | IA | 903 792 | 4 310 942 |
| (1) Droit au bail | | (2) A moins d'1 an | CP | | (3) A plus d'1 an |
| Clause de réserve de propriété : | Immobilisations | | Stocks | | Créances |

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2021

Néant

| | | Net | 31/12/2021 | Net | 31/12/2020 |
|---|-------------------------------|-----|------------|-----------|------------|
| Capital social ou individuel (1) | (dont versé) 600 000 | DA | 600 000 | 600 000 | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | DB | 57 100 | 57 100 | |
| Écarts de réévaluation (2) | (dont écart d'équivalence) EK | DC | | | |
| Réserve légale (3) | | DD | 30 308 | 27 600 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | | | |
| Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | B1 | DF | | | |
| Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) | EJ | DG | 51 449 | | |
| Report à nouveau | | DH | | -20 987 | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | DI | 384 435 | 75 144 | |
| Subventions d'investissement | | DJ | 66 955 | 39 840 | |
| Provisions réglementées | | DK | | | |
| TOTAL I | | DL | 1 190 247 | 778 697 | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | DM | | | |
| Avances conditionnées | | DN | | | |
| TOTAL II | | DO | | | |
| Provisions pour risques | | DP | | | |
| Provisions pour charges | | DQ | | | |
| TOTAL III | | DR | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | DS | | | |
| Autres emprunts obligataires | | DT | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DU | 200 602 | 200 504 | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) | EI | DV | 1 503 118 | 1 502 668 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | 670 728 | 310 167 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 492 422 | 418 125 | |
| Dettes fiscales et sociales | | DY | 234 716 | 282 536 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | | | |
| Autres dettes | | EA | 118 | 353 | |
| Produits constatés d'avance (4) | | EB | 16 749 | | |
| TOTAL IV | | EC | 3 118 453 | 2 714 353 | |
| Écarts de conversion passif | V | ED | 2 242 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | | EE | 4 310 942 | 3 493 050 | |

| Renvois : | | | | | |
|---|--|----|-----------|-----------|--|
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | | IB | | | |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959) | | IC | | | |
| (2) Dont écart de réévaluation libre | | ID | | | |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976) | | IE | | | |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme | | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | FG | 1 083 645 | 1 495 328 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | | | |

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2021

Néant

| | France | | Exportations et livr. intracommunautaires | | Total | | 31/12/2020 |
|---|--------|------------------|--|------------------|--------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises | FA | 284 799 | FB | 15 723 | FC | 300 522 | 2 772 |
| Production vendue : | | | | | | | |
| - biens | FD | 3 074 076 | FE | 1 008 885 | FF | 4 082 961 | 3 345 212 |
| - services | FG | 146 339 | FH | 16 483 | FI | 162 822 | 264 407 |
| Chiffre d'affaires net | FJ | 3 505 214 | FK | 1 041 091 | FL | 4 546 305 | 3 612 391 |
| Production stockée | | | | | FM | 41 263 | -195 239 |
| Production immobilisée | | | | | FN | 329 418 | 227 344 |
| Subventions d'exploitation | | | | | FO | 2 911 | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9) | | | | | FP | 186 649 | 178 159 |
| Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 2 156 | 5 031 |
| Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 5 108 702 | 3 827 686 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | FS | 228 297 | 8 309 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | FT | -13 373 | |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | | FU | 1 718 608 | 1 167 144 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | | FV | -373 354 | -31 846 |
| Autres achats et charges externes (3) | | | | | FW | 1 660 133 | 1 336 369 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | FX | 38 764 | 37 877 |
| Salaires et traitements | | | | | FY | 884 566 | 750 392 |
| Charges sociales (10) | | | | | FZ | 377 750 | 302 467 |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | GA | 66 669 | 60 744 |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | GC | 167 132 | 123 353 |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| Autres charges (12) | | | | | GE | 41 986 | 1 063 |
| Total des charges d'exploitations (4) (II) | | | | | GF | 4 797 177 | 3 755 874 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | 311 525 | 71 812 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | | III GH | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | | IV GI | | |
| Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| Différences positives de change | | | | | GN | 858 | 173 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 858 | 173 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | GQ | | |
| Intérêts et charges assimilés (6) | | | | | GR | 2 747 | 3 336 |
| Différences négatives de change | | | | | GS | 1 195 | 296 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 3 942 | 3 633 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI) | | | | | GV | -3 084 | -3 460 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 308 440 | 68 353 |

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2021

Néant

| | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--|--------------------------------|-------------------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | HB | 5 417 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD | 5 417 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE | 2 250 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | HF | 343 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | HG | |
| Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH | 2 593 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 2 824 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices X | | HK | -73 171 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 5 114 976 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 4 730 542 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | | HN | 384 435 |
| (1) | - Produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) | - Produits de locations immobilières | HY | |
| | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| (3) | - Crédit-bail mobilier | HP | |
| | - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | |
| (5) | - Produits concernant les entreprises liées | IJ | |
| (6) | - Intérêts concernant les entreprises liées | IK | |
| (6 bis) | - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI) | HX | |
| (6 ter) | Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | - Transferts de charges | A1 | 16 167 |
| (10) | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | 50 945 |
| | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | | |
| (11) | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | - Primes et cotisations complémentaires professionnelles : 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 | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| CESSION ELEMENT D'ACTIF | | 343 | 5 417 |
| HONORAIRES EXCEPTIONNELS | | 2 250 | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | |

FPA

3° PARTIE

ANNEXE

ANNECY ELECTRONIQUE SAS

1 RUE CALLISTO

74650 CHAVANOD

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE COMPTABLE

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N°2015-06 du 23 novembre 2015 et N°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Ces comptes, présentés avant répartition, se caractérisent par :

- total du bilan de 4 310 942 Euros,
- chiffre d'affaires hors taxe de 4 546 305 Euros,
- résultat net de 384 435 Euros.

Les notes ou tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

A. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon les règles comptables en vigueur, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

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

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Stocks

Les stocks ont été évalués par le chef d'entreprise, sous sa responsabilité, suivant la méthode ci-après :

Le stock de matières premières est valorisé selon la méthode FIFO (Premier entré, premier sorti) ;

Le stock d'en cours est valorisé en tenant compte du coût de la matière première et de la main d'oeuvre ;

Le stock de produits finis et de prêts sont valorisés selon la méthode du prix de revient.

Dépréciations stock matières premières : obtenues à partir de la date du dernier mouvement avec application d'un % de décote.

Dépréciations stock de prêts : obtenues à partir de la date de début du prêt.

Les stocks de produits finis considérés comme obsolètes sont dépréciés à 100%.

2. Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale, sous réserve de l'étendue de la collecte qui en est faite par la direction de l'entreprise

3. Informations générales complémentaires

En raison de l'application des nouvelles dispositions comptables, il est rappelé ci-après les options prises par l'entreprise, même si elle n'est pas à ce jour concernée par tous ces éléments :

| | Inscription à l'actif | Comptabilisation en charges |
|--|-----------------------|-----------------------------|
| - Frais de constitution de transformation et de premier établissement | | X |
| - Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission + Inscription à l'actif en frais d'établissement + Imputation sur les primes d'apport puis en charges de l'exercice si les primes ne suffisent pas | | X |
| - Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles | | X |
| - Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres) + Incorporation dans le coût de l'immobilisation + Comptabilisation en charges | | X |
| - Coût de développement | X | |
| - Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs + Incorporation dans le coût de l'immobilisation + Comptabilisation en charges | | X |
| - Amortissements des biens non décomposables (Mesure de simplification pour les P.M.E.) + Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage + Amortissement sur la durée d'utilisation | X | |
| - Composants de 2ème catégorie / provisions pour grosses révisions + Composants d'immobilisations + Constatation d'une provision | | X |

L'analyse des actifs immobilisés à l'ouverture de l'exercice et en cours d'exercice n'a pas mis en évidence de composants significatifs ou pertinents.

B. CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

1. Amortissements et provisions pour dépréciations

Les amortissements et provisions ont été calculés en fonction de la durée de vie probable des biens :

| | | |
|---|------------|----------|
| • Frais de recherche et développement | 3 ans | Linéaire |
| • Logiciels | 1 à 5 ans | Linéaire |
| • Matériels et outillages | 1 à 10 ans | Linéaire |
| • Instal. générales, agencements, aménagements divers | 3 à 10 ans | Linéaire |
| • Matériel de transport | 1 à 4 ans | Linéaire |
| • Matériel de bureau, informatique ou mobilier | 1 à 10 ans | Linéaire |

2. Provisions pour risques et charges

La provision pour charges sociales et fiscales sur congés payés a été comptabilisée en charges à payer, et non sous forme de provision.

C. AUTRES POSTES

1. Fonds commercial

Le fonds commercial a été créé.

2. Frais de recherche et développement

Néant

3. Créances

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

4. Disponibilités

Il s'agit des sommes liquides déposées en banque et du solde de caisse au 31/12/2021.

5. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance correspondent aux charges d'exploitation.

6. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Le solde au 31/12/2021 correspond au capital restant dû aux établissements de crédit.

Les intérêts de l'exercice sont comptabilisés en charges financières.

Les intérêts restant à payer figurent en engagements hors bilan dans l'annexe.

7. Dettes fournisseurs et dettes fiscales et sociales

L'ensemble de ces dettes sont liées à l'exploitation et sont acquittées aux échéances normales.

8. Autres dettes

Ce poste comprend essentiellement les créiteurs divers et les dettes rattachées aux immobilisations

9. Produits constatés d'avance

Ils concernent des travaux facturés d'avance.

10. Autres

Les indemnités de départ en retraite estimées à la clôture de l'exercice n'ont pas été comptabilisées en provision.

La somme qui figure en engagements hors bilan est calculées sur la base des éléments suivants :

- la date de naissance et d'entrée dans l'entreprise de chacun des salariés présents à la clôture
- le montant des salaires bruts sur la dernière DAS
- un taux de rotation de 1
- la probabilité d'être en fonction à 62 ans en fonction de la dernière table de mortalité connue et d'une table de probabilité de présence

Au 31/12/2021 ces indemnités sont couvertes par un fonds d'assurance à hauteur de 9.792 €.

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figure en charges pour un montant HT de 7.595 €.

D. AUTRES INFORMATIONS

Depuis l'exercice 2017, les frais de développement ont été inscrit à l'actif. La comptabilisation des coûts de développement à l'actif constitue la méthode préférentielle sous réserve que les conditions soient respectées.

L'impact sur les comptes clos au 31-12-2021 se traduit par un résultat augmenté de 329.418 € du fait du non passage en charge.

La société Anncy Electronique bénéficie au 31-12-2021 du Crédit d'Impôt Innovation d'un montant de 73.171 € enregistré au crédit du compte 699300.

Par jugement en date du 08-02-2021 une prolongation d'un an au plan de redressement judiciaire a été accordée. Celui ci prendra fin au cours de l'exercice 2028.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

| Immobilisations | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 355 935 | | 120 705 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 355 935 | | 120 705 |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | 547 516 | | 391 787 |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 26 180 | | 843 |
| Matériel : | | | |
| - De transport | 29 843 | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 182 159 | | 7 225 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 258 510 | | 220 032 |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 044 208 | | 619 887 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | |
| - Titres immobilisés | 15 | | 200 843 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 26 105 | | 1 357 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 26 120 | | 202 200 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 426 263 | | 942 792 |

| Immobilisations | Diminutions | | Valeur brute des immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|----------------|----------------|--|---|
| | Virements | Cessions | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 84 996 | 391 644 | |
| TOTAL | | 84 996 | 391 644 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencements et aménagements const. | | | | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | 127 780 | 811 522 | |
| - Gales, agencements et aménagements divers | | | 27 024 | |
| Matériel : | | | | |
| - De transport | | 16 727 | 13 116 | |
| - De bureau et informatique, mob. | | 35 758 | 153 626 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 359 904 | | 118 639 | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | 359 904 | 180 265 | 1 123 928 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | | | | |
| - Participations | | | | |
| - Titres immobilisés | | | 200 858 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 27 462 | |
| TOTAL | | | 228 320 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 359 904 | 265 261 | 1 743 892 | |

ETAT DES AMORTISSEMENTS

| Situations et mouvements de l'exercice | | | | |
|--|--------------------------------|---------------|----------------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 244 577 | 9 917 | 84 996 | 169 499 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 244 577 | 9 917 | 84 996 | 169 499 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 455 229 | 48 091 | 104 867 | 398 453 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 16 402 | 3 049 | | 19 451 |
| Matériel de transport | 29 843 | | 16 727 | 13 116 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 173 109 | 5 032 | 35 747 | 142 394 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 674 583 | 56 172 | 157 341 | 573 414 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 919 160 | 66 089 | 242 337 | 742 913 |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
|--|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|--|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

ETAT DES PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Réglées | | | | |
| - Reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour : - Investissements | | | | |
| - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Risques et charges | | | | |
| - Litiges | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | |
| - Pertes sur marché à terme | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | |
| - Pertes de change | | | | |
| Provisions pour : - Pensions et obligations | | | | |
| - Impôts | | | | |
| - Renouvellement des immobilisations | | | | |
| - Gros entretien et grandes révisions | | | | |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Dépréciations | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participation | | | | |
| - Financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | 123 353 | 157 629 | 123 353 | 157 629 |
| Sur comptes clients | 40 876 | 9 503 | 47 128 | 3 250 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| DÉPRÉCIATIONS | 164 229 | 167 132 | 170 481 | 160 879 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 164 229 | 167 132 | 170 481 | 160 879 |
| - D'exploitation | | 167 132 | 170 482 | |
| Dont dotations et reprises : - Financières | | | | |
| - Exceptionnelles | | | | |
| | | <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> | | |

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

| Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 102 | 504 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 450 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 52 308 | 52 021 |
| Dettes fiscales et sociales | 133 181 | 122 611 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 118 | 353 |
| TOTAL | 186 160 | 175 489 |

| Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 112 688 | 60 887 |
| Autres créances | 8 089 | 4 284 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 120 777 | 65 171 |

ETAT DES CRÉANCES ET DETTES

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 27 462 | | 27 462 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 3 250 | 3 250 | |
| Autres créances clients | 1 067 060 | 1 067 060 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 7 500 | 7 500 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 73 171 | 73 171 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 62 790 | 62 790 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 406 | 406 | |
| Divers | | | |
| Groupes et associés | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 8 089 | 8 089 | |
| Charges constatées d'avance | 67 473 | 67 473 | |
| TOTAL | 1 317 201 | 1 289 739 | 27 462 |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques | | | |

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : | | | | |
| - À 1 an max. à l'origine | 200 602 | 12 462 | 188 140 | |
| - À plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | 1 202 668 | 26 728 | 694 924 | 481 016 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 492 422 | 492 422 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 90 812 | 90 812 | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | 92 651 | 92 651 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 43 088 | 43 088 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 8 165 | 8 165 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 300 450 | 300 450 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 118 | 118 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 16 749 | 16 749 | | |
| TOTAL | 2 447 725 | 1 083 645 | 883 064 | 481 016 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 500 | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

ENGAGEMENTS FINANCIERS

| Engagements donnés | Montant en Euros |
|--------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Aval et cautions | |
| Indemnités de départ en retraite | 116 311 |
| Emprunts (intérêts restant à courir) | 4 100 |
| Crédit-bail : - Mobilier | |
| - Immobilier | |
| Autres engagements | 551 666 |
| TOTAL | 672 077 |

Commentaire :

Abandon de compte-courant avec clause de retour à meilleure fortune de la SAS ASCOTRONICS : 401.666 €

Emprunt souscrit en 2020 par la SAS ASCOTRONICS au profit de ANNECY ELECTRONIQUE par l'intermédiaire d'une convention : 150.000 €

| Engagements reçus | Montant en Euros |
|---------------------|------------------|
| Abandon de créances | |
| TOTAL | |

Commentaire

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL - 2

| Catégories de titres | Valeur nominale | | Nombre de titres | | | |
|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------|
| | Au début de l'exercice | À la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Crés pendant l'exercice | Remboursés pendant l'exercice | À la fin de l'exercice |
| ACTIONS | 1 000.00000 | 1 000.00 | 600 | | | 600 |

EFFECTIF MOYEN

| Catégories de salariés | Salariés | En régie |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Cadres | 12 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | 2 | |
| Employés | 3 | |
| Ouvriers | | |
| Apprentis sous contrat | | |
| TOTAL | 17 | |

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES - 2

| Ventilation du chiffre d'affaires | France | Étranger | Total |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| - Finis | 3 086 122 | 996 840 | 4 082 962 |
| Ventes de produits : - Intermédiaires | | | |
| - Résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Études | | | |
| Prestations de services | 125 728 | 16 483 | 142 211 |
| Ventes de marchandises | 284 799 | 15 723 | 300 522 |
| Produits des activités annexes | 8 565 | 12 045 | 20 610 |
| TOTAL | 3 505 214 | 1 041 091 | 4 546 305 |

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



ANNECY ELECTRONIQUE
Société par actions simplifiée au capital de 600 000 euros
Siège social : 1, Rue Callisto, Parc Alaïs, 74650 CHAVANOD
320 140 619 RCS ANNECY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

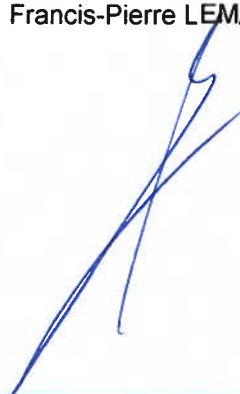
L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 384 434,68 euros de la manière suivante :

| | |
|------------------------|---------------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 384 434,68 euros |
| A la réserve légale | 19 221,73 euros |
| Solde | ----- 365 212,95 euros |

En totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Pour La Présidente "ASCOTRONICS"
Francis-Pierre LEMAHIEU



S.A.S ANNECY ELECTRONIQUE

1, rue Callisto

Parc Altais

74650 CHAVANOD

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

SOMMAIRE

| | |
|---|----------|
| RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES | |
| SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 | 1 |
| | |
| BILAN | 4 |
| | Verso |
| | |
| COMPTE DE RÉSULTAT | 6 |
| | |
| ANNEXE | 8 |



Stéphane DUVAIL
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

7 Bd de Touraine
CS 70232
49302 CHOLET CEDEX
tél : 02 41 62 13 70

www.cogep.fr

S.A.S. ANNECY ELECTRONIQUE

1, rue Callisto
Parc Altais
74650 CHAVANOD

A l'associée Unique,

1. 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 **S.A.S. ANNECY ELECTRONIQUE** 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 **S.A.S. ANNECY ELECTRONIQUE** à la fin de cet exercice.

2. 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.

3. 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 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.

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.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues le contrôle de la direction générale.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 aux associés.

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.



5. RESPONSABILITES 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 votre Président.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Cholet, le 23 juin 2022

COGEP AUDIT CHOLET

Stéphane DUVAIL
Commissaire aux comptes

Sébastien GUILLOIS
Responsable technique

Le présent rapport comporte, annexe comprise, 19 pages

**Audit
 Commissaire
 aux comptes**

| Bilan Actif | Du 01/01/2021 au 31/12/2021 | | | Au 31/12/2020 | Variation | |
|--|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net | Montant | % |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| Actif immobilisé | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 22 867 | 22 867 | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 368 777 | 146 632 | 222 145 | 111 357 | 110 788 | 99.49 |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages | 811 522 | 398 453 | 413 069 | 92 287 | 320 782 | 347.59 |
| Autres immobilisations corporelles | 193 766 | 174 961 | 18 805 | 18 828 | -23 | -0.12 |
| Immobilisations en cours | 118 639 | | 118 639 | 258 510 | -139 871 | -54.11 |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équiv. | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 200 858 | | 200 858 | 15 | 200 843 | 1 317 000.0 |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 27 462 | | 27 462 | 26 105 | 1 357 | 5.20 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 1 743 892 | 742 913 | 1 000 979 | 507 103 | 493 877 | 97.39 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | 1 172 082 | 121 811 | 1 050 271 | 767 134 | 283 137 | 36.91 |
| En-cours de production de biens | 223 609 | | 223 609 | 186 384 | 37 225 | 19.97 |
| En-cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 240 000 | 35 818 | 204 182 | 147 322 | 56 859 | 38.60 |
| Marchandises | 13 373 | | 13 373 | | 13 373 | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances (3) | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 1 070 310 | 3 250 | 1 067 060 | 1 058 341 | 8 720 | 0.82 |
| Autres | 151 956 | | 151 956 | 121 078 | 30 878 | 25.50 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Actions propres | | | | | | |
| Autres titres | | | | | | |
| Instrument de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 532 038 | | 532 038 | 649 617 | -117 578 | -18.10 |
| Charges constatées d'avance (3) | 67 473 | | 67 473 | 56 071 | 11 401 | 20.33 |
| ACTIF CIRCULANT | 3 470 842 | 160 879 | 3 309 963 | 2 985 947 | 324 016 | 10.85 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 5 214 734 | 903 792 | 4 310 942 | 3 493 050 | 817 892 | 23.41 |
| (1) Dont droit au bail | | | | | | |
| (2) Dont part à moins d'un an | | | | | | |
| (3) Dont part à plus d'un an | | | | | | |

Audit
 Commissaire
 aux comptes

| Bilan Passif | Du 01/01/2021 | Du 01/01/2020 | Variation | |
|--|------------------|------------------|----------------|--------------|
| | Au 31/12/2021 | Au 31/12/2020 | Montant | % |
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé) 600 000 | 600 000 | 600 000 | | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | 57 100 | 57 100 | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écarts d'équivalence | | | | |
| - Légales | 30 308 | 27 600 | 2 708 | 9.81 |
| - Statutaires ou contractuelles | | | | |
| - Réglementées | | | | |
| - Autres | 51 449 | | 51 449 | |
| Réserves : | | | | |
| Report à nouveau | | -20 987 | 20 987 | -100.00 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 384 435 | 75 144 | 309 291 | 411.60 |
| Subventions d'investissement | 66 955 | 39 840 | 27 115 | 68.06 |
| Provisions réglementées | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | 1 190 247 | 778 697 | 411 550 | 52.85 |
| Autres fonds propres | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Emprunts et dettes (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 200 602 | 200 504 | 98 | 0.05 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 1 503 118 | 1 502 668 | 450 | 0.03 |
| Avances et acomptes reçues sur commandes en cours | 670 728 | 310 167 | 360 561 | 116.25 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 492 422 | 418 125 | 74 297 | 17.77 |
| Dettes fiscales et sociales | 234 716 | 282 536 | -47 820 | -16.93 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 118 | 353 | -234 | -66.42 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 16 749 | | 16 749 | |
| EMPRUNTS ET DETTES | 3 118 453 | 2 714 353 | 404 100 | 14.89 |
| Écarts de conversion passif | 2 242 | | 2 242 | |
| TOTAL PASSIF | 4 310 942 | 3 493 050 | 817 892 | 23.41 |
| (1) Dont à plus d'un an | 188 140 | | 188 140 | |
| (1) Dont à moins d'un an | 2 940 963 | 2 714 353 | 226 610 | 8.35 |
| (2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque | | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | | |

**Audit
 Commissaire
 aux comptes**

| Compte de résultat | Du 01/01/2021 au 31/12/2021 | | | Au 31/12/2020 | Variation | |
|---|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | Total | Montant | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 284 799 | 15 723 | 300 522 | 2 772 | 297 750 | 10 740.89 |
| Production vendue : | | | | | | |
| - De biens | 3 074 076 | 1 008 885 | 4 082 961 | 3 345 212 | 737 749 | 22.05 |
| - De services | 146 339 | 16 483 | 162 822 | 264 407 | -101 585 | -38.42 |
| Chiffre d'affaires net | 3 505 214 | 1 041 091 | 4 546 305 | 3 612 391 | 933 914 | 25.85 |
| Production : | | | | | | |
| - Stockée | | | 41 263 | -195 239 | 236 502 | -121.13 |
| - Immobilisée | | | 329 418 | 227 344 | 102 074 | 44.90 |
| Subventions d'exploitation reçues | | | 2 911 | | 2 911 | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | | | 186 649 | 178 159 | 8 490 | 4.77 |
| Autres produits | | | 2 156 | 5 031 | -2 875 | -57.14 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 5 108 702 | 3 827 686 | 1 281 016 | 33.47 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 228 297 | 8 309 | 219 988 | 2 647.58 |
| Variation de stocks (marchandises) | | | -13 373 | | -13 373 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 1 718 608 | 1 167 144 | 551 465 | 47.25 |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | -373 354 | -31 846 | -341 509 | 1 072.39 |
| Autres achats et charges externes * | | | 1 660 133 | 1 336 369 | 323 764 | 24.23 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 38 764 | 37 877 | 887 | 2.34 |
| Salaires et traitements | | | 884 566 | 750 392 | 134 173 | 17.88 |
| Charges sociales | | | 377 750 | 302 467 | 75 282 | 24.89 |
| - Amortissements sur immobilisations | | | 66 669 | 60 744 | 5 925 | 9.75 |
| Dotations aux : | | | | | | |
| - Dépréciations sur immobilisations | | | | | | |
| - Dépréciations sur actif circulant | | | 167 132 | 123 353 | 43 779 | 35.49 |
| - Provisions pour risques et charges | | | | | | |
| Autres charges | | | 41 986 | 1 063 | 40 923 | 3 849.46 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 4 797 177 | 3 755 874 | 1 041 304 | 27.72 |
| * Y compris : | | | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | | | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 311 525 | 71 812 | 239 712 | 333.80 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participation (3) | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | 858 | 173 | 685 | 395.96 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 858 | 173 | 685 | 395.96 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 2 747 | 3 336 | -589 | -17.65 |
| Différences négatives de change | | | 1 195 | 296 | 898 | 303.11 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements | | | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | 3 942 | 3 633 | 309 | 8.52 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | -3 084 | -3 460 | 375 | -10.85 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | | | 308 440 | 68 353 | 240 088 | 351.25 |

| |
|--|
| Audit Commissaire aux comptes |
|--|

| Compte de résultat (suite) | Au 31/12/2021 | Au 31/12/2020 | Variation | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | Montant | % |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | 5 417 | | 5 417 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 5 417 | | 5 417 | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 2 250 | 50 799 | -48 549 | -95.57 |
| Sur opérations en capital | 343 | | 343 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 2 593 | 50 799 | -48 206 | -94.90 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 2 824 | -50 799 | 53 623 | -105.56 |
| Participation des salariés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | -73 171 | -57 590 | -15 581 | 27.06 |
| TOTAL DES PRODUITS | 5 114 976 | 3 827 859 | 1 287 117 | 33.62 |
| TOTAL DES CHARGES | 4 730 542 | 3 752 716 | 977 826 | 26.06 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | 384 435 | 75 144 | 309 291 | 411.60 |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | | |
| (3) Dont produits concernant les entités liées | | | | |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées | | | | |

ANNEXE COMPTABLE**Audit
Commissaire
aux comptes**

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N°2015-06 du 23 novembre 2015 et N°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Ces comptes, présentés avant répartition, se caractérisent par :

- total du bilan de 4 310 942 Euros,
- chiffre d'affaires hors taxe de 4 546 305 Euros,
- résultat net de 384 435 Euros.

Les notes ou tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

A. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon les règles comptables en vigueur, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

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

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Stocks

Les stocks ont été évalués par le chef d'entreprise, sous sa responsabilité, suivant la méthode ci-après :

Le stock de matières premières est valorisé selon la méthode FIFO (Premier entré, premier sorti) ;

Le stock d'en cours est valorisé en tenant compte du coût de la matière première et de la main d'oeuvre ;

Le stock de produits finis et de prêts sont valorisés selon la méthode du prix de revient.

Dépréciations stock matières premières : obtenues à partir de la date du dernier mouvement avec application d'un % de décote.

Dépréciations stock de prêts : obtenues à partir de la date de début du prêt.

Les stocks de produits finis considérés comme obsolètes sont dépréciés à 100%.

2. Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale, sous réserve de l'étendue de la collecte qui en est faite par la direction de l'entreprise

3. Informations générales complémentaires

En raison de l'application des nouvelles dispositions comptables, il est rappelé ci-après les options prises par l'entreprise, même si elle n'est pas à ce jour concernée par tous ces éléments :

- Frais de constitution de transformation et de premier établissement
- Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission
+ Inscription à l'actif en frais d'établissement
+ Imputation sur les primes d'apport puis en charges de l'exercice si les primes ne suffisent pas
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres)
+ Incorporation dans le coût de l'immobilisation
+ Comptabilisation en charges
- Coût de développement
- Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs
+ Incorporation dans le coût de l'immobilisation
+ Comptabilisation en charges
- Amortissements des biens non décomposables (Mesure de simplification pour les P.M.E.)
+ Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage
+ Amortissement sur la durée d'utilisation
- Composants de 2ème catégorie / provisions pour grosses révisions
+ Composants d'immobilisations
+ Constatation d'une provision

| Inscription à l'actif | Comptabilisation en charges |
|-----------------------|-----------------------------|
| | X |
| | X |
| | X |
| X | |
| | X |
| X | |
| | X |

L'analyse des actifs immobilisés à l'ouverture de l'exercice et en cours d'exercice n'a pas mis en évidence de composants significatifs ou pertinents.

B. CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

1. Amortissements et provisions pour dépréciations

Les amortissements et provisions ont été calculés en fonction de la durée de vie probable des biens :

| | | |
|---|------------|----------|
| • Frais de recherche et développement | 3 ans | Linéaire |
| • Logiciels | 1 à 5 ans | Linéaire |
| • Matériels et outillages | 1 à 10 ans | Linéaire |
| • Instal. générales, agencements, aménagements divers | 3 à 10 ans | Linéaire |
| • Matériel de transport | 1 à 4 ans | Linéaire |
| • Matériel de bureau, informatique ou mobilier | 1 à 10 ans | Linéaire |

2. Provisions pour risques et charges

La provision pour charges sociales et fiscales sur congés payés a été comptabilisée en charges à payer, et non sous forme de provision.

C. AUTRES POSTES

1. Fonds commercial

Le fonds commercial a été créé.


**Audit
Commissaire
aux comptes**
2. Frais de recherche et développement

Néant

3. Créances

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

4. Disponibilités

Il s'agit des sommes liquides déposées en banque et du solde de caisse au 31/12/2021.

5. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance correspondent aux charges d'exploitation.

6. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Le solde au 31/12/2021 correspond au capital restant dû aux établissements de crédit. Les intérêts de l'exercice sont comptabilisés en charges financières. Les intérêts restant à payer figurent en engagements hors bilan dans l'annexe.

7. Dettes fournisseurs et dettes fiscales et sociales

L'ensemble de ces dettes sont liées à l'exploitation et sont acquittées aux échéances normales.

8. Autres dettes

Ce poste comprend essentiellement les créiteurs divers et les dettes rattachées aux immobilisations

9. Produits constatés d'avance

Ils concernent des travaux facturés d'avance.

10. Autres

Les indemnités de départ en retraite estimées à la clôture de l'exercice n'ont pas été comptabilisées en provision. La somme qui figure en engagements hors bilan est calculées sur la base des éléments suivants :

- la date de naissance et d'entrée dans l'entreprise de chacun des salariés présents à la clôture
- le montant des salaires bruts sur la dernière DAS
- un taux de rotation de 1
- la probabilité d'être en fonction à 62 ans en fonction de la dernière table de mortalité connue et d'une table de probabilité de présence

Au 31/12/2021 ces indemnités sont couvertes par un fonds d'assurance à hauteur de 9.792 €.

Les honoraires du commissaire aux comptes figurent en charges pour un montant HT de 7.595 €.

D. AUTRES INFORMATIONS

Depuis l'exercice 2017, les frais de développement sont inscrits à l'actif. La comptabilisation des coûts de développement à l'actif constitue la méthode préférentielle, sous réserve que les conditions soient respectées. L'impact sur les comptes clos au 31-12-2021 se traduit par un résultat augmenté de 329.418 € du fait du non passage en charge.

La société Ancey Electronique bénéficie au 31-12-2021 du Crédit d'Impôt Innovation d'un montant de 73.171 € enregistré au crédit du compte 699300.

Par jugement en date du 08-02-2021 une prolongation d'un an au plan de redressement judiciaire a été accordée. Celui ci prendra fin au cours de l'exercice 2028.

Audit
 Commissaire
 aux comptes

| Immobilisations | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 355 935 | | 120 705 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 355 935 | | 120 705 |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | 547 516 | | 391 787 |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 26 180 | | 843 |
| Matériel : | | | |
| - De transport | 29 843 | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 182 159 | | 7 225 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 258 510 | | 220 032 |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 044 208 | | 619 887 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | |
| - Titres immobilisés | 15 | | 200 843 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 26 105 | | 1 357 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 26 120 | | 202 200 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 426 263 | | 942 792 |

| Immobilisations | Diminutions | | Valeur brute des immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|----------------|----------------|--|---|
| | Virements | Cessions | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 84 996 | 391 644 | |
| TOTAL | | 84 996 | 391 644 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencements et aménagt. const. | | | | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | 127 780 | 811 522 | |
| - Gales, agencements et aménagt. divers | | | 27 024 | |
| Matériel : | | | | |
| - De transport | | 16 727 | 13 116 | |
| - De bureau et informatique, mob. | | 35 758 | 153 626 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 359 904 | | 118 639 | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | 359 904 | 180 265 | 1 123 928 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | | | | |
| - Participations | | | | |
| - Titres immobilisés | | | 200 858 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 27 462 | |
| TOTAL | | | 228 320 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 359 904 | 265 261 | 1 743 892 | |

Audit
 Commissaire
 aux comptes

| Situations et mouvements de l'exercice | | | | |
|--|--------------------------------|---------------|----------------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 244 577 | 9 917 | 84 996 | 169 499 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 244 577 | 9 917 | 84 996 | 169 499 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 455 229 | 48 091 | 104 867 | 398 453 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 16 402 | 3 049 | | 19 451 |
| Matériel de transport | 29 843 | | 16 727 | 13 116 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 173 109 | 5 032 | 35 747 | 142 394 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 674 583 | 56 172 | 157 341 | 573 414 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 919 160 | 66 089 | 242 337 | 742 913 |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
|--|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|--|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Audit
 Commissaire
 aux comptes

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Réglementées | | | | |
| - Reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour : - Investissements | | | | |
| - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Risques et charges | | | | |
| - Litiges | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | |
| - Pertes sur marché à terme | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | |
| - Pertes de change | | | | |
| Provisions pour : - Pensions et obligations | | | | |
| - Impôts | | | | |
| - Renouvellement des immobilisations | | | | |
| - Gros entretien et grandes révisions | | | | |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Dépréciations | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participation | | | | |
| - Financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | 123 353 | 157 629 | 123 353 | 157 629 |
| Sur comptes clients | 40 876 | 9 503 | 47 128 | 3 250 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| DÉPRÉCIATIONS | 164 229 | 167 132 | 170 481 | 160 879 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 164 229 | 167 132 | 170 481 | 160 879 |
| - D'exploitation | | 167 132 | 170 482 | |
| Dont dotations et reprises : - Financières | | | | |
| - Exceptionnelles | | | | |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> | | | | |

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR
**Audit
 Commissaire
 aux comptes**

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 102 | 504 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 450 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 52 308 | 52 021 |
| Dettes fiscales et sociales | 133 181 | 122 611 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 118 | 353 |
| TOTAL | 186 160 | 175 489 |

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 112 688 | 60 887 |
| Autres créances | 8 089 | 4 284 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 120 777 | 65 171 |

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 27 462 | | 27 462 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 3 250 | 3 250 | |
| Autres créances clients | 1 067 060 | 1 067 060 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 7 500 | 7 500 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéficiaires | 73 171 | 73 171 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 62 790 | 62 790 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 406 | 406 | |
| Divers | | | |
| Groupes et associés | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 8 089 | 8 089 | |
| Charges constatées d'avance | 67 473 | 67 473 | |
| TOTAL | 1 317 201 | 1 289 739 | 27 462 |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques | | | |

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : | | | | |
| - À 1 an max. à l'origine | 200 602 | 12 462 | 188 140 | |
| - À plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | 1 202 668 | 26 728 | 694 924 | 481 016 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 492 422 | 492 422 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 90 812 | 90 812 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 92 651 | 92 651 | | |
| Impôts sur les bénéficiaires | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 43 088 | 43 088 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 8 165 | 8 165 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 300 450 | 300 450 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 118 | 118 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 16 749 | 16 749 | | |
| TOTAL | 2 447 725 | 1 083 645 | 883 064 | 481 016 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 500 | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Audit
 Commissaire
 aux comptes

| Engagements donnés | Montant en Euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Aval et cautions | |
| Indemnités de départ en retraite | 116 311 |
| Emprunts (intérêts restant à courir) | 4 100 |
| Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier | |
| Autres engagements | 551 666 |
| TOTAL | 672 077 |

Commentaire :

Abandon de compte-courant avec clause de retour à meilleure fortune de la SAS ASCOTRONICS : 401.666 €

Emprunt souscrit en 2020 par la SAS ASCOTRONICS au profit de ANNECY ELECTRONIQUE par l'intermédiaire d'une convention : 150.000 €

| Engagements reçus | Montant en Euros |
|---------------------|------------------|
| Abandon de créances | |
| TOTAL | |

Commentaire

**Audit
Commissaire
aux comptes**

| Catégories de titres | Valeur nominale | | Nombre de titres | | | |
|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|------------------------|
| | Au début de l'exercice | À la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Créés pendant l'exercice | Remboursés pendant l'exercice | À la fin de l'exercice |
| ACTIONS | 1 000.00000 | 1 000.00 | 600 | | | 600 |

**Audit
Commissaire
aux comptes**

| Catégories de salariés | Salariés | En régie |
|-----------------------------------|-----------|----------|
| Cadres | 12 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | 2 | |
| Employés | 3 | |
| Ouvriers | | |
| Apprentis sous contrat | | |
| TOTAL | 17 | |

Audit
 Commissaire
 aux comptes

| Ventilation du chiffre d'affaires | France | Étranger | Total |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| - Finis | 3 086 122 | 996 840 | 4 082 962 |
| Ventes de produits : - Intermédiaires | | | |
| - Résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Études | | | |
| Prestations de services | 125 728 | 16 483 | 142 211 |
| Ventes de marchandises | 284 799 | 15 723 | 300 522 |
| Produits des activités annexes | 8 565 | 12 045 | 20 610 |
| TOTAL | 3 505 214 | 1 041 091 | 4 546 305 |