

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01784

Numéro SIREN : 537 455 982

Nom ou dénomination : Aledia

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2024 sous le numéro de dépôt B2024/006097

**Bilan Actif**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

ALEDIA

| RUBRIQUES  | BRUT               | Amortissements    | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--|--------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                    |                   |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                    |                   |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      | 206 524            | 206 524           |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                    |                   |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 9 981 302          | 1 442 560         | 8 538 742             | 7 217 962               |
| Fonds commercial   |                    |                   |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                    |                   |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                    |                   |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>10 187 826</b>  | <b>1 649 084</b>  | <b>8 538 742</b>      | <b>7 217 962</b>        |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                    |                   |                       |                         |
| Terrains   |                    |                   |                       |                         |
| Constructions  | 8 237 321          | 1 070 052         | 7 167 269             | 1 398 327               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 46 469 196         | 9 612 723         | 36 856 473            | 5 757 385               |
| Autres immobilisations corporelles                         | 2 210 397          | 1 396 781         | 813 615               | 619 186                 |
| Immobilisations en cours                                   | 13 079 297         |                   | 13 079 297            | 35 348 407              |
| Avances et acomptes  | 6 267 371          |                   | 6 267 371             | 2 984 661               |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>76 263 582</b>  | <b>12 079 557</b> | <b>64 184 025</b>     | <b>46 107 966</b>       |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                    |                   |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                    |                   |                       |                         |
| Autres participations                                      | 6 650 900          | 45                | 6 650 855             | 6 640 500               |
| Créances rattachées à des participations                   | 6 459 456          |                   | 6 459 456             | 6 611 459               |
| Autres titres immobilisés                                  |                    |                   |                       |                         |
| Prêts  |                    |                   |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 2 162 162          |                   | 2 162 162             | 347 618                 |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>15 272 518</b>  | <b>45</b>         | <b>15 272 473</b>     | <b>13 599 577</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>101 723 925</b> | <b>13 728 686</b> | <b>87 995 239</b>     | <b>66 925 505</b>       |

|  |                   |  |                   |                   |
|--|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| STOCKS ET EN-COURS                       |                   |  |                   |                   |
| Matières premières et approvisionnement  |                   |  |                   |                   |
| Stocks d'en-cours de production de biens |                   |  |                   |                   |
| Stocks d'en-cours production de services |                   |  |                   |                   |
| Stocks produits intermédiaires et finis  |                   |  |                   |                   |
| Stocks de marchandises                   |                   |  |                   |                   |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        |                   |  |                   |                   |
| CRÉANCES                                 |                   |  |                   |                   |
| Avances, acomptes versés sur commandes   |                   |  |                   |                   |
| Créances clients et comptes rattachés    | 64 456            |  | 64 456            | 106 457           |
| Autres créances                          | 18 171 417        |  | 18 171 417        | 13 444 403        |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                   |  |                   |                   |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>18 235 873</b> |  | <b>18 235 873</b> | <b>13 550 860</b> |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |                   |  |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement          |                   |  |                   |                   |
| Disponibilités                           | 6 036 970         |  | 6 036 970         | 38 430 924        |
| Charges constatées d'avance              | 1 677 174         |  | 1 677 174         | 116 029           |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>7 714 144</b>  |  | <b>7 714 144</b>  | <b>38 546 953</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>25 950 016</b> |  | <b>25 950 016</b> | <b>52 097 813</b> |

|                                      |         |  |         |        |
|--------------------------------------|---------|--|---------|--------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |         |  |         |        |
| Primes remboursement des obligations |         |  |         |        |
| Écarts de conversion actif           | 801 691 |  | 801 691 | 90 719 |

|                      |                    |                   |                    |                    |
|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>128 475 633</b> | <b>13 728 686</b> | <b>114 746 947</b> | <b>119 114 037</b> |
|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|

**Bilan Passif**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

ALEDIA

| RUBRIQUES   |   | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|---|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |   |                       |                         |
| Capital social ou individuel                            | dont versé 356 012                        | 356 012               | 343 511                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |   | 84 942 837            | 119 841 328             |
| Écarts de réévaluation                                  | dont écart d'équivalence                  |                       |                         |
| Réserve légale  |   |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |   |                       |                         |
| Réserves réglementées                                   |   |                       |                         |
| Autres réserves   |   |                       |                         |
| Report à nouveau  |   |                       |                         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           |   | (65 906 660)          | (45 291 368)            |
|   | <b>TOTAL situation nette :</b>            | <b>19 392 189</b>     | <b>74 893 472</b>       |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                            |   | 1 089 685             | 1 276 875               |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                 |   |                       |                         |
|   | <b>CAPITAUX PROPRES</b>                   | <b>20 481 874</b>     | <b>76 170 347</b>       |
| Produits des émissions de titres participatifs          |   |                       |                         |
| Avances conditionnées                                   |   |                       |                         |
|   | <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>               |                       |                         |
| Provisions pour risques                                 |   | 1 687 831             | 310 719                 |
| Provisions pour charges                                 |   |                       |                         |
|   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> | <b>1 687 831</b>      | <b>310 719</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |   |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      |   |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                            |   |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |   | 41 414 468            | 7 264 824               |
| Emprunts et dettes financières divers                   |   |                       | 24 541                  |
|   | <b>TOTAL dettes financières :</b>         | <b>41 414 468</b>     | <b>7 289 366</b>        |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> |   |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |   |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                |   | 28 349 406            | 23 297 939              |
| Dettes fiscales et sociales                             |   | 4 417 394             | 4 491 825               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |   | 12 067 482            | 7 541 601               |
| Autres dettes   |   | 5 921 149             | 207                     |
|   | <b>TOTAL dettes diverses :</b>            | <b>50 755 430</b>     | <b>35 331 573</b>       |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                             |   |                       |                         |
|   | <b>DETTES</b>                             | <b>92 169 898</b>     | <b>42 620 938</b>       |
| Ecarts de conversion passif                             |   | 407 344               | 12 033                  |
|   | <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                      | <b>114 746 947</b>    | <b>119 114 037</b>      |

**Compte de Résultat (Première Partie)**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

| RUBRIQUES   | France        | Export | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|---|---------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  |               |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |               |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 52 685        |        | 52 685                | 19 881                  |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>52 685</b> |        | <b>52 685</b>         | <b>19 881</b>           |
| Production stockée  |               |        |                       |                         |
| Production immobilisée  |               |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |               |        | 903 060               | 1 464 586               |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |               |        | 56 922                | 29 702                  |
| Autres produits   |               |        | 624 432               | 111 123                 |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |               |        | <b>1 637 099</b>      | <b>1 625 292</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |               |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |               |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |               |        |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |               |        | 4 988 774             | 1 506 931               |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |               |        |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |               |        | 41 392 621            | 31 803 484              |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |               |        | <b>46 381 395</b>     | <b>33 310 415</b>       |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |               |        | 357 564               | 265 302                 |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |               |        |                       |                         |
| Salaires et traitements   |               |        | 14 041 587            | 11 394 452              |
| Charges sociales  |               |        | 6 804 820             | 5 461 953               |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |               |        | <b>20 846 407</b>     | <b>16 856 405</b>       |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |               |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |               |        | 7 962 735             | 2 578 879               |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |               |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |               |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |               |        | 652 114               | 310 719                 |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |               |        | <b>8 614 849</b>      | <b>2 889 598</b>        |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |               |        | 963 558               | 691 047                 |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |               |        | <b>77 163 772</b>     | <b>54 012 767</b>       |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |               |        | <b>(75 526 673)</b>   | <b>(52 387 476)</b>     |

**Compte de Résultat (Seconde Partie)**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>(75 526 673)</b>   | <b>(52 387 476)</b>     |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  | 76 490                | 54 005                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 819 109               | 36 496                  |
| Différences positives de change  | 1 520 480             | 12 590                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|  | <b>2 416 079</b>      | <b>103 091</b>          |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         | 801 691               |                         |
| Intérêts et charges assimilées   | 2 981 191             | 1 691 392               |
| Différences négatives de change  | 330 348               |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|  | <b>4 113 230</b>      | <b>1 691 392</b>        |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>(1 697 151)</b>    | <b>(1 588 300)</b>      |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>(77 223 825)</b>   | <b>(53 975 776)</b>     |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               | 187 190               | 24 368                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|  | <b>187 190</b>        | <b>24 368</b>           |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 134 000               | 7 937                   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              | 23 484                | 47 751                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|  | <b>157 484</b>        | <b>55 689</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>29 706</b>         | <b>(31 321)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices   | (11 287 459)          | (8 715 729)             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>4 240 368</b>      | <b>1 752 751</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>70 147 028</b>     | <b>47 044 119</b>       |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>(65 906 660)</b>   | <b>(45 291 368)</b>     |

## Immobilisations

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

| RUBRIQUES  | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                             |                                |  |
| Frais d'établissement et de développement        | 206 524                     |                                |  |
| Autres immobilisations incorporelles             | 7 677 998                   |                                | 2 303 304                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>7 884 522</b>            |                                | <b>2 303 304</b>                         |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                             |                                |  |
| Terrains   |                             |                                |  |
| Constructions sur sol propre                     |                             |                                |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   | 1 921 485                   |                                | 6 315 836                                |
| Constructions installations générales            |                             |                                |  |
| Installations techniques et outillage industriel | 9 366 089                   |                                | 37 103 107                               |
| Installations générales, agencements et divers   | 251 525                     |                                | 103 320                                  |
| Matériel de transport                            | 2 090                       |                                |  |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 333 528                   |                                | 519 933                                  |
| Emballages récupérables et divers                |                             |                                |  |
| Immobilisations corporelles en cours             | 35 348 407                  |                                | 10 559 368                               |
| Avances et acomptes                              | 2 984 661                   |                                | 4 340 024                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>51 207 785</b>           |                                | <b>58 941 588</b>                        |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                             |                                |  |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                             |                                |  |
| Autres participations                            | 13 980 394                  |                                | 904 787                                  |
| Autres titres immobilisés                        |                             |                                |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 347 618                     |                                | 1 814 544                                |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>14 328 012</b>           |                                | <b>2 719 331</b>                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>73 420 320</b>           |                                | <b>63 964 223</b>                        |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                          |   |                             |                       |
| Frais d'étab. et de développement             |                          |   | 206 524                     |                       |
| Autres immobilisations incorporelles          |                          |   | 9 981 302                   |                       |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                          |   | <b>10 187 826</b>           |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Terrains                                      |                          |   |                             |                       |
| Constructions sur sol propre                  |                          |   |                             |                       |
| Constructions sur sol d'autrui                |                          |   | 8 237 321                   |                       |
| Constructions installations générales         |                          |   |                             |                       |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                          |   | 46 469 196                  |                       |
| Inst. générales, agencements et divers        |                          |   | 354 845                     |                       |
| Matériel de transport                         |                          |   | 2 090                       |                       |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                          |   | 1 853 461                   |                       |
| Emballages récupérables et divers             |                          |   |                             |                       |
| Immobilisations corporelles en cours          | 32 828 478               |   | 13 079 297                  |                       |
| Avances et acomptes                           | 1 057 314                |   | 6 267 371                   |                       |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    | <b>33 885 792</b>        |   | <b>76 263 582</b>           |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Participations mises en équivalence           |                          |   |                             |                       |
| Autres participations                         |                          | 1 774 825                                   | 13 110 356                  |                       |
| Autres titres immobilisés                     |                          |   |                             |                       |
| Prêts et autres immo. financières             |                          |   | 2 162 162                   |                       |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                          | <b>1 774 825</b>                            | <b>15 272 518</b>           |                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          | <b>33 885 792</b>        | <b>1 774 825</b>                            | <b>101 723 925</b>          |                       |

# Amortissements

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 08/06/23  
Devise d'édition €

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           | 206 524                   |                            |                         | 206 524                 |
| Autres immobilisations incorporelles         | 460 036                   | 982 524                    |                         | 1 442 560               |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>666 560</b>            | <b>982 524</b>             |                         | <b>1 649 084</b>        |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               | 523 158                   | 546 894                    |                         | 1 070 052               |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel | 3 608 704                 | 6 004 489                  |                         | 9 612 723               |
| Inst. générales, agencements et divers       | 98 382                    | 91 942                     |                         | 190 324                 |
| Matériel de transport                        | 2 090                     |                            |                         | 2 090                   |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 867 485                   | 336 882                    |                         | 1 204 367               |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>5 099 819</b>          | <b>6 980 208</b>           |                         | <b>12 079 557</b>       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>5 766 379</b>          | <b>7 962 731</b>           |                         | <b>13 728 641</b>       |

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

## État des Échéances des Créances et Dettes

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

| ÉTAT DES CRÉANCES  | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an    |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                   |                   |                  |
| Créances rattachées à des participations                 | 6 459 456         |                   | 6 459 456        |
| Prêts  |                   |                   |                  |
| Autres immobilisations financières                       | 2 162 162         |                   | 2 162 162        |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>8 621 618</b>  |                   | <b>8 621 618</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                   |                   |                  |
| Clients douteux ou litigieux                             |                   |                   |                  |
| Autres créances clients                                  | 64 456            | 64 456            |                  |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                   |                   |                  |
| Personnel et comptes rattachés                           | 3 740             | 3 740             |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                   |                   |                  |
| État - Impôts sur les bénéfices                          | 11 030 249        | 11 030 249        |                  |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 5 347 350         | 5 347 350         |                  |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |                   |                   |                  |
| État - Divers  | 395 638           | 395 638           |                  |
| Groupe et associés                                       | 101 820           |                   | 101 820          |
| Débiteurs divers   | 592 823           | 592 823           |                  |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>17 536 076</b> | <b>17 434 256</b> | <b>101 820</b>   |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | <b>1 677 174</b>  | <b>1 677 174</b>  |                  |

|                      |                   |                   |                  |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>27 834 867</b> | <b>19 111 430</b> | <b>8 723 437</b> |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles     |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires           |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           | 41 414 468   | 8 102 048      | 28 199 920                     | 5 112 500       |
| Emprunts et dettes financières divers  |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 28 349 406   | 28 349 406     |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         | 2 306 959    | 2 306 959      |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 1 897 277    | 1 897 277      |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 41 748       | 41 748         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      | 171 410      | 171 410        |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  | 12 067 482   | 12 067 482     |                                |                 |
| Groupe et associés                     |              |                |                                |                 |
| Autres dettes                          | 5 921 149    | 5 921 149      |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |              |                |                                |                 |

|                      |                   |                   |                   |                  |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>92 169 898</b> | <b>58 857 478</b> | <b>28 199 920</b> | <b>5 112 500</b> |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|

# Composition du Capital Social

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 08/06/23  
Devise d'édition €

| CATEGORIES DE TITRES   |  | Nombre  | Valeur nominale |
|--|--|---------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice |  | 3435113 | 0,1             |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |  | 125008  | 0,1             |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |  |         |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    |  | 3560121 | 0,1             |

Augmentation de capital en :

Mars 2022 pour 380,4K€ (2K€ en capital et 378K€ en prime d'émission)

Mai 2022 pour 10M€ (6,7K€ en capital et 9 993K€ en prime d'émission)

Novembre 2022 pour 96K€ (0.5K€ en capital et 95K€ en prime d'émission)

Les autres augmentations de capital sont liées à des attributions d'actions gratuites 3 203€ prises sur la prime d'émission

# Provisions Inscrites au Bilan

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| RUBRIQUES  | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>   |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour litiges  | 220 000                   | 652 114                    | 119 974                 | 752 140                 |
| Prov. pour garant. données aux clients   |                           |                            |                         |                         |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour amendes et pénalités   |                           | 134 000                    |                         | 134 000                 |
| Provisions pour pertes de change   | 90 719                    | 801 691                    | 90 719                  | 801 691                 |
| Prov. pour pensions et obligat. simil.   |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour impôts   |                           |                            |                         |                         |
| Prov. pour renouvellement des immo.  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions   |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer   |                           |                            |                         |                         |
| Autres prov. pour risques et charges   |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>   | <b>310 719</b>            | <b>1 587 805</b>           | <b>210 693</b>          | <b>1 687 831</b>        |
| Prov. sur immobilisations incorporelles  |                           |                            |                         |                         |
| Prov. sur immobilisations corporelles  |                           |                            |                         |                         |
| Prov. sur immo. titres mis en équival.   | 728 436                   |                            | 728 390                 | 45                      |
| Prov. sur immo. titres de participation  |                           |                            |                         |                         |
| Prov. sur autres immo. financières   |                           |                            |                         |                         |
| Provisions sur stocks et en cours  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions sur comptes clients   |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions pour dépréciation  |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>  | <b>728 436</b>            |                            | <b>728 390</b>          | <b>45</b>               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>   | <b>1 039 154</b>          | <b>1 587 805</b>           | <b>939 083</b>          | <b>1 687 876</b>        |

**Produits à Recevoir**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN |              | Montant          |
|---|--------------|------------------|
| <b>Immobilisations financières</b>  |              |                  |
| Créances rattachées à des participations                                    |              |                  |
| Autres immobilisations financières  |              |                  |
| <b>Créances</b>   |              |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                                       |              | 51 078           |
| Personnel   |              |                  |
| Organismes sociaux  |              |                  |
| État  |              | 395 638          |
| Divers, produits à recevoir   |              | 76 011           |
| Autres créances   |              | 516 812          |
| <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>                                      |              |                  |
| <b>Disponibilités</b>   |              |                  |
|   | <b>TOTAL</b> | <b>1 039 540</b> |

# Charges à Payer

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 08/06/23  
Devise d'édition €

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant          |
|--|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                  |
| Autres emprunts obligataires   |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |                  |
| Emprunts et dettes financières divers                                | 473 694          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 3 197 672        |
| Dettes fiscales et sociales  | 3 203 021        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      | 1 022 084        |
| Disponibilités, charges à payer                                      |                  |
| Autres dettes  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>7 896 471</b> |



**Crédit-Bail**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

| RUBRIQUES                     | Terrains | Constructions | Installations matériel outillage | Autres | Total            |
|-------------------------------|----------|---------------|----------------------------------|--------|------------------|
| Valeur d'origine              |          |               | 6 569 009                        |        | 6 569 009        |
| Amortissements :              |          |               |                                  |        |                  |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 2 845 269                        |        | 2 845 269        |
| - dotations de l'exercice     |          |               | 1 500 618                        |        | 1 500 618        |
| <b>TOTAL</b>                  |          |               | <b>4 345 721</b>                 |        | <b>2 223 122</b> |

|                               |  |  |                  |  |                  |
|-------------------------------|--|--|------------------|--|------------------|
| REDEVANCES PAYÉES :           |  |  |                  |  |                  |
| - cumuls exercices antérieurs |  |  | 3 298 426        |  | 3 298 426        |
| - dotations de l'exercice     |  |  | 1 494 218        |  | 1 494 218        |
| <b>TOTAL</b>                  |  |  | <b>4 792 644</b> |  | <b>4 792 644</b> |

|                                      |  |  |                  |  |                  |
|--------------------------------------|--|--|------------------|--|------------------|
| REDEV. RESTANT À PAYER :             |  |  |                  |  |                  |
| - à un an au plus                    |  |  | 1 436 122        |  | 1 436 122        |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus |  |  | 598 384          |  | 598 384          |
| - à plus de cinq ans                 |  |  |                  |  |                  |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  | <b>2 034 506</b> |  | <b>2 034 506</b> |

|                                      |  |  |               |  |               |
|--------------------------------------|--|--|---------------|--|---------------|
| VALEUR RÉSIDUELLE                    |  |  |               |  |               |
| - à un an au plus                    |  |  |               |  |               |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus |  |  | 60 000        |  | 60 000        |
| - à plus de cinq ans                 |  |  |               |  |               |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  | <b>60 000</b> |  | <b>60 000</b> |

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

|                                   |  |  |  |  |           |
|-----------------------------------|--|--|--|--|-----------|
| Rappel : Redevance de crédit bail |  |  |  |  | 1 556 143 |
|-----------------------------------|--|--|--|--|-----------|

**Engagements Financiers**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| ENGAGEMENTS DONNÉS  |            | Montant    |
|---|------------|------------|
| Effets escomptés non échus                                    |            |            |
| Avals et cautions   |            |            |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités   |            | 433 808    |
| Autres engagements donnés :                                   |            | 38 041 174 |
| Engagements de crédit-bail                                    | 2 034 506  |            |
| Engagement licence CEA  | 500 000    |            |
| Engagement contrat Engie                                      | 11 248 019 |            |
| Nantissement Trinity  | 17 623 649 |            |
| Nantissements SCI Aledia Echirolles et SCI Aledia Champagnier | 6 635 000  |            |

|  |              |                   |
|--|--------------|-------------------|
|  | <b>TOTAL</b> | <b>38 474 982</b> |
|--|--------------|-------------------|

| ENGAGEMENTS RECUS               |            | Montant    |
|---------------------------------|------------|------------|
| Avals et cautions et garanties  |            |            |
| Autres engagements reçus :      |            | 18 240 000 |
| Contre-garanties pour des prêts | 18 240 000 |            |

|  |              |                   |
|--|--------------|-------------------|
|  | <b>TOTAL</b> | <b>18 240 000</b> |
|--|--------------|-------------------|

# Liste des Filiales et Participations

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| FILIALES ET PARTICIPATIONS   | Capital    | Réserves et RAN avant affecta <sup>o</sup> resultat | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Valeurs comptables titres détenus Brute | Valeurs comptables titres détenus Nette | Prêts & avances consentis par la société non remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par société au cours exercice |
|--|------------|---|--|---|---|---|---|--|-----------------------------------|--|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>              |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)  |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| Aledia Inc   | 45         | 52 803  | 100  | 45                                      | 45                                      |   |   | 618 459  | 61 183                            |  |
| Aledia Denmak ApS  | 5 500      | 26 206  | 100  | 5 500                                   | 5 500                                   |   |   | 379 143  | 15 656                            |  |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu)                                       |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| SCI Aledia Echirolles  | 3 365 000  |   | 48,59  | 1 635 000                               | 1 635 000                               | 2 100 000   |   | 1 267 832  | 75 928                            |  |
| SCI Aledia Champagnier   | 14 900 000 |   | 33,56  | 5 000 000                               | 5 000 000                               | 4 474 000   |   |  |                                   |  |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT<sup>o</sup></b> |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 1. filiales non reprises en A:   |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - françaises   |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - étrangères   |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 2. participations non reprises en A:   |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - françaises   |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - étrangères   |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |

**ALEDIA**

Société par actions simplifiée au capital de 357.530,40 euros  
Siège social : Parc d'entreprises Sud Galaxie  
10 rue des Méridiens – 38130 Echirolles  
537 455 982 RCS Grenoble  
(la « Société »)

---

**EXTRAITS DU PROCÈS VERBAL DES DÉCISIONS DES ASSOCIÉS  
PRISES PAR VOIE DE CONSULTATION ÉCRITE  
CLOSE LE 30 JUIN 2023**

---

[...]

**PREMIÈRE RÉSOLUTION**

*Examen et approbation des comptes sociaux annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022*

La collectivité des Associés,

après avoir entendu la lecture :

- du rapport de gestion établi par le Président sur l'activité de la Société et sur les comptes sociaux annuels au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- du rapport spécial sur les attributions gratuites d'actions établi conformément aux dispositions des articles L. 225-197-1 à L. 225-197-3 du Code de commerce ; et
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes sociaux annuels dudit exercice,

**prend acte** des termes desdits rapports et approuve les comptes sociaux annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés et qui font apparaître une perte nette comptable d'un montant de (65.906.660) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

La collectivité des Associés **constate** par ailleurs qu'aucune dépense non déductible du résultat fiscal visée aux articles 39-4 et 223 quater du Code général des impôts n'a été comptabilisée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

[...]  
*Cette résolution est : adoptée*

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

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

La collectivité des Associés,

après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président sur l'activité de la Société et sur les comptes sociaux annuels au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022,

**décide** d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à un montant de (65.906.659,93) euros en totalité au poste « Report à Nouveau », qui s'élèvera, après affectation à (65.906.659,93) euros.

La collectivité des Associés **prend acte** que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois derniers exercices sociaux.

[...]  
*Cette résolution est : adoptée*

[...]

#### QUATRIÈME RÉSOLUTION

*Approbation du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et des conventions, le cas échéant, y mentionnées*

La collectivité des Associés,

après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce intervenues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022,

**approuve** ledit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

*Nombre de voix pour : 3.249.959  
Nombre de voix contre : 0  
Nombre d'abstention : 325.345  
Cette résolution est : adoptée*

#### CINQUIÈME RÉSOLUTION

*Nomination de Braemar Partners SA en qualité de membre du Conseil d'Administration*

La collectivité des Associés,

après avoir pris connaissance du Rapport du Président,

**nomme**, en qualité de membre du Conseil d'Administration, avec effet à compter de la présente assemblée, pour une durée de trois (3) années qui prendra fin à l'issue de la résolution des Associés statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 :

- **Braemar Partners SA**, représentée par Don Tappan

étant précisé que Braemar Partners SA a préalablement fait savoir à la Société qu'elle acceptait lesdites fonctions si elle venait à être désignée en qualité de membre du Conseil d'Administration et a déclaré satisfaire à toutes les conditions légales et réglementaires requises pour l'exercice desdites fonctions.

[...]  
*Cette résolution est : adoptée*

## **SIXIÈME RÉOLUTION**

*Révocation de Supernova Ambition Industrie en qualité de membre du Conseil d'Administration et nomination de Supernova Invest en qualité de membre du Conseil d'Administration*

La collectivité des Associés,

après avoir pris connaissance du Rapport du Président,

**révoque**, avec effet immédiat, Supernova Ambition Industrie, de ses fonctions de membre du Conseil d'Administration,

**nomme**, en qualité de membre du Conseil d'Administration, avec effet à compter de la présente assemblée, pour une durée de trois (3) années qui prendra fin à l'issue de la résolution des Associés statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 :

- **Supernova Invest**, représentée par Régis Saleur,

étant précisé que Supernova Invest a préalablement fait savoir à la Société qu'elle acceptait lesdites fonctions si elle venait à être désignée en qualité de membre du Conseil d'Administration et a déclaré satisfaire à toutes les conditions légales et réglementaires requises pour l'exercice desdites fonctions.

*[...]*

*Cette résolution est : adoptée*

## **SEIZIÈME RÉOLUTION**

Pouvoirs pour formalités

La collectivité des Associés,

après avoir pris connaissance du rapport du Président,

**confère** tous pouvoirs au porteur d'un original pour accomplir toutes formalités, dépôts, enregistrements, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce et des Sociétés, et plus généralement faire le nécessaire y compris par voie électronique.

*[...]*

*Cette résolution est : adoptée*

\*\*\*

Fin des extraits. Copie certifiée conforme par le Président.

DocuSigned by:  


BB18A59EFDC541E

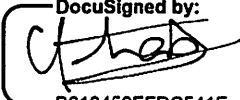
---

**Nathalie Gambade**  
**Président**



KPMG SA  
51 Chemin de la Taillat  
38240 Meylan

Certifiés conformes par le  
Président

DocuSigned by:  
  
B618459EFDC541E...

# Aledia

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aledia

Parc d'entreprises Sud Galaxie - 10 rue des Méridiens - 38130 ECHIROLLES

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA  
51 Chemin de la Taillat  
38240 Meylan

## **Aledia**

Parc d'entreprises Sud Galaxie - 10 rue des Méridiens - 38130 ECHIROLLES

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

Exercice clos le 31 décembre 2022

À la collectivité des associés de la société Aledia,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Aledia relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### **Référentiel d'audit**

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

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

### **Indépendance**

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

### **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Continuité d'exploitation » de l'annexe qui expose les actions initiées ou envisagées par la Société postérieurement à la clôture de l'exercice afin de financer son fonds de roulement net au cours des 12 prochains mois.



### **Justification des appréciations**

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.

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.

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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



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

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

Meylan, le 20 juin 2023

KPMG SA

Sandrine PALLUD

Associée

**Bilan Actif**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

ALEDIA

| RUBRIQUES  | BRUT               | Amortissements    | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--|--------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>                         |                    |                   |                       |                         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                       |                    |                   |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      | 206 524            | 206 524           |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                    |                   |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 9 981 302          | 1 442 560         | 8 538 742             | 7 217 962               |
| Fonds commercial   |                    |                   |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                    |                   |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                    |                   |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>10 187 826</b>  | <b>1 649 084</b>  | <b>8 538 742</b>      | <b>7 217 962</b>        |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                         |                    |                   |                       |                         |
| Terrains   |                    |                   |                       |                         |
| Constructions  | 8 237 321          | 1 070 052         | 7 167 269             | 1 398 327               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 46 469 196         | 9 612 723         | 36 856 473            | 5 757 385               |
| Autres immobilisations corporelles                         | 2 210 397          | 1 396 781         | 813 615               | 619 186                 |
| Immobilisations en cours                                   | 13 079 297         |                   | 13 079 297            | 35 348 407              |
| Avances et acomptes  | 6 267 371          |                   | 6 267 371             | 2 984 661               |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>76 263 582</b>  | <b>12 079 557</b> | <b>64 184 025</b>     | <b>46 107 966</b>       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                         |                    |                   |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                    |                   |                       |                         |
| Autres participations                                      | 6 650 900          | 45                | 6 650 855             | 6 640 500               |
| Créances rattachées à des participations                   | 6 459 456          |                   | 6 459 456             | 6 611 459               |
| Autres titres immobilisés                                  |                    |                   |                       |                         |
| Prêts  |                    |                   |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 2 162 162          |                   | 2 162 162             | 347 618                 |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>15 272 518</b>  | <b>45</b>         | <b>15 272 473</b>     | <b>13 599 577</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>101 723 925</b> | <b>13 728 686</b> | <b>87 995 239</b>     | <b>66 925 505</b>       |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                  |                    |                   |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    |                    |                   |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   |                    |                   |                       |                         |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                    |                   |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |                    |                   |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     |                    |                   |                       |                         |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          |                    |                   |                       |                         |
| <b>CRÉANCES</b>  |                    |                   |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     |                    |                   |                       |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 64 456             |                   | 64 456                | 106 457                 |
| Autres créances  | 18 171 417         |                   | 18 171 417            | 13 444 403              |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                    |                   |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>18 235 873</b>  |                   | <b>18 235 873</b>     | <b>13 550 860</b>       |
| <b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>                            |                    |                   |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            |                    |                   |                       |                         |
| Disponibilités   | 6 036 970          |                   | 6 036 970             | 38 430 924              |
| Charges constatées d'avance                                | 1 677 174          |                   | 1 677 174             | 116 029                 |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>7 714 144</b>   |                   | <b>7 714 144</b>      | <b>38 546 953</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>25 950 016</b>  |                   | <b>25 950 016</b>     | <b>52 097 813</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       |                    |                   |                       |                         |
| Primes remboursement des obligations                       |                    |                   |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 | 801 691            |                   | 801 691               | 90 719                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>128 475 633</b> | <b>13 728 686</b> | <b>114 746 947</b>    | <b>119 114 037</b>      |

**Bilan Passif**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

ALEDIA

| RUBRIQUES   | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé                 | 356 012               | 343 511                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             | 84 942 837            | 119 841 328             |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence         |                       |                         |
| Réserve légale  |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                       |                         |
| Réserves réglementées                                   |                       |                         |
| Autres réserves   |                       |                         |
| Report à nouveau  |                       |                         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | (65 906 660)          | (45 291 368)            |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                          | <b>19 392 189</b>     | <b>74 893 472</b>       |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                            | 1 089 685             | 1 276 875               |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                 |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>20 481 874</b>     | <b>76 170 347</b>       |
| <b>Autres fonds propres</b>                             |                       |                         |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                       |                         |
| Avances conditionnées                                   |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                       |                         |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>               |                       |                         |
| Provisions pour risques                                 | 1 687 831             | 310 719                 |
| Provisions pour charges                                 |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               | <b>1 687 831</b>      | <b>310 719</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                            |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 41 414 468            | 7 264 824               |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                       | 24 541                  |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>41 414 468</b>     | <b>7 289 366</b>        |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 28 349 406            | 23 297 939              |
| Dettes fiscales et sociales                             | 4 417 394             | 4 491 825               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 12 067 482            | 7 541 601               |
| Autres dettes   | 5 921 149             | 207                     |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>50 755 430</b>     | <b>35 331 573</b>       |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                             |                       |                         |
| <b>DETTES</b>   | <b>92 169 898</b>     | <b>42 620 938</b>       |
| <b>Ecarts de conversion passif</b>                      |                       |                         |
| Ecarts de conversion passif                             | 407 344               | 12 033                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>114 746 947</b>    | <b>119 114 037</b>      |

**Compte de Résultat (Première Partie)**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| RUBRIQUES   | France        | Export | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|---|---------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  |               |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |               |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 52 685        |        | 52 685                | 19 881                  |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>52 685</b> |        | <b>52 685</b>         | <b>19 881</b>           |
| Production stockée  |               |        |                       |                         |
| Production immobilisée  |               |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |               |        | 903 060               | 1 464 586               |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |               |        | 56 922                | 29 702                  |
| Autres produits   |               |        | 624 432               | 111 123                 |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |               |        | <b>1 637 099</b>      | <b>1 625 292</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |               |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |               |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |               |        |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |               |        | 4 988 774             | 1 506 931               |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |               |        |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |               |        | 41 392 621            | 31 803 484              |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |               |        | <b>46 381 395</b>     | <b>33 310 415</b>       |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |               |        | <b>357 564</b>        | <b>265 302</b>          |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |               |        |                       |                         |
| Salaires et traitements   |               |        | 14 041 587            | 11 394 452              |
| Charges sociales  |               |        | 6 804 820             | 5 461 953               |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |               |        | <b>20 846 407</b>     | <b>16 856 405</b>       |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |               |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |               |        | 7 962 735             | 2 578 879               |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |               |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |               |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |               |        | 652 114               | 310 719                 |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |               |        | <b>8 614 849</b>      | <b>2 889 598</b>        |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |               |        | <b>963 558</b>        | <b>691 047</b>          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |               |        | <b>77 163 772</b>     | <b>54 012 767</b>       |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |               |        | <b>(75 526 673)</b>   | <b>(52 387 476)</b>     |

**Compte de Résultat (Seconde Partie)**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>(75 526 673)</b>   | <b>(52 387 476)</b>     |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré       |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé             |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  | 76 490                | 54 005                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                     | 819 109               | 36 496                  |
| Différences positives de change  | 1 520 480             | 12 590                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                        |                       |                         |
|  | <b>2 416 079</b>      | <b>103 091</b>          |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                               | 801 691               |                         |
| Intérêts et charges assimilées   | 2 981 191             | 1 691 392               |
| Différences négatives de change  | 330 348               |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                       |                       |                         |
|  | <b>4 113 230</b>      | <b>1 691 392</b>        |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>(1 697 151)</b>    | <b>(1 588 300)</b>      |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>(77 223 825)</b>   | <b>(53 975 776)</b>     |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                     |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                                     | 187 190               | 24 368                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                     |                       |                         |
|  | <b>187 190</b>        | <b>24 368</b>           |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                                    | 134 000               | 7 937                   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                                    | 23 484                | 47 751                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                           |                       |                         |
|  | <b>157 484</b>        | <b>55 689</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>29 706</b>         | <b>(31 321)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise<br>Impôts sur les bénéfices |                       |                         |
|  | (11 287 459)          | (8 715 729)             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>4 240 368</b>      | <b>1 752 751</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>70 147 028</b>     | <b>47 044 119</b>       |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>(65 906 660)</b>   | <b>(45 291 368)</b>     |

## Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

ALEDIA

| RUBRIQUES  | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |  |
| Frais d'établissement et de développement        | 206 524                        |                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles             | 7 677 998                      |                                   | 2 303 304                                      |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>7 884 522</b>               |                                   | <b>2 303 304</b>                               |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |  |
| Terrains   |                                |                                   |  |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   | 1 921 485                      |                                   | 6 315 836                                      |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |  |
| Installations techniques et outillage industriel | 9 366 089                      |                                   | 37 103 107                                     |
| Installations générales, agencements et divers   | 251 525                        |                                   | 103 320  |
| Matériel de transport                            | 2 090                          |                                   |  |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 333 528                      |                                   | 519 933  |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |  |
| Immobilisations corporelles en cours             | 35 348 407                     |                                   | 10 559 368                                     |
| Avances et acomptes                              | 2 984 661                      |                                   | 4 340 024                                      |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>51 207 785</b>              |                                   | <b>58 941 588</b>                              |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |  |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |  |
| Autres participations                            | 13 980 394                     |                                   | 904 787  |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 347 618                        |                                   | 1 814 544                                      |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>14 328 012</b>              |                                   | <b>2 719 331</b>                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             |                                | <b>73 420 320</b>                 | <b>63 964 223</b>                              |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légalés |
|---|-----------------------------|---|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |   | 206 524                        |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |   | 9 981 302                      |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             |   | <b>10 187 826</b>              |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |   |                                |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |   |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |   | 8 237 321                      |                          |
| Constructions installations générales         |                             |   |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |   | 46 469 196                     |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |   | 354 845                        |                          |
| Matériel de transport                         |                             |   | 2 090                          |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             |   | 1 853 461                      |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          | 32 828 478                  |   | 13 079 297                     |                          |
| Avances et acomptes                           | 1 057 314                   |   | 6 267 371                      |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    | <b>33 885 792</b>           |   | <b>76 263 582</b>              |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             | 1 774 825   | 13 110 356                     |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             |   | 2 162 162                      |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             | <b>1 774 825</b>                                  | <b>15 272 518</b>              |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>33 885 792</b>                                 | <b>1 774 825</b>               | <b>101 723 925</b>       |

**Amortissements**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

**SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

| <b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>         | <b>Montant<br/>début exercice</b> | <b>Augmentations<br/>dotations</b> | <b>Diminutions<br/>reprises</b> | <b>Montant<br/>fin exercice</b> |
|--|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                                   |                                    |                                 |                                 |
| Frais d'étab. et de développement.           | 206 524                           |                                    |                                 | 206 524                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 460 036                           | 982 524                            |                                 | 1 442 560                       |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>666 560</b>                    | <b>982 524</b>                     |                                 | <b>1 649 084</b>                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                                   |                                    |                                 |                                 |
| Terrains                                     |                                   |                                    |                                 |                                 |
| Constructions sur sol propre                 |                                   |                                    |                                 |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui               | 523 158                           | 546 894                            |                                 | 1 070 052                       |
| Constructions installations générales        |                                   |                                    |                                 |                                 |
| Installations techn. et outillage industriel | 3 608 704                         | 6 004 489                          |                                 | 9 612 723                       |
| Inst. générales, agencements et divers       | 98 382                            | 91 942                             |                                 | 190 324                         |
| Matériel de transport                        | 2 090                             |                                    |                                 | 2 090                           |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 867 485                           | 336 882                            |                                 | 1 204 367                       |
| Emballages récupérables et divers            |                                   |                                    |                                 |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>5 099 819</b>                  | <b>6 980 208</b>                   |                                 | <b>12 079 557</b>               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>5 766 379</b>                  | <b>7 962 731</b>                   |                                 | <b>13 728 641</b>               |

**VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE**

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

# État des Échéances des Créances et Dettes

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 08/06/23  
Devise d'édition €

| ÉTAT DES CRÉANCES  | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an    |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                   |                   |                  |
| Créances rattachées à des participations                 | 6 459 456         |                   | 6 459 456        |
| Prêts  |                   |                   |                  |
| Autres immobilisations financières                       | 2 162 162         |                   | 2 162 162        |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>8 621 618</b>  |                   | <b>8 621 618</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                   |                   |                  |
| Clients douteux ou litigieux                             |                   |                   |                  |
| Autres créances clients                                  | 64 456            | 64 456            |                  |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                   |                   |                  |
| Personnel et comptes rattachés                           | 3 740             | 3 740             |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                   |                   |                  |
| État - Impôts sur les bénéfices                          | 11 030 249        | 11 030 249        |                  |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 5 347 350         | 5 347 350         |                  |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |                   |                   |                  |
| État - Divers  | 395 638           | 395 638           |                  |
| Groupe et associés                                       | 101 820           |                   | 101 820          |
| Débiteurs divers   | 592 823           | 592 823           |                  |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>17 536 076</b> | <b>17 434 256</b> | <b>101 820</b>   |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | <b>1 677 174</b>  | <b>1 677 174</b>  |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                     | <b>27 834 867</b> | <b>19 111 430</b> | <b>8 723 437</b> |

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans  |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles     |                   |                   |                                |                  |
| Autres emprunts obligataires           |                   |                   |                                |                  |
| Auprès des établissements de crédit :  |                   |                   |                                |                  |
| - à 1 an maximum à l'origine           |                   |                   |                                |                  |
| - à plus d' 1 an à l'origine           | 41 414 468        | 8 102 048         | 28 199 920                     | 5 112 500        |
| Emprunts et dettes financières divers  |                   |                   |                                |                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 28 349 406        | 28 349 406        |                                |                  |
| Personnel et comptes rattachés         | 2 306 959         | 2 306 959         |                                |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 1 897 277         | 1 897 277         |                                |                  |
| Impôts sur les bénéfices               |                   |                   |                                |                  |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 41 748            | 41 748            |                                |                  |
| Obligations cautionnées                |                   |                   |                                |                  |
| Autres impôts, taxes et assimilés      | 171 410           | 171 410           |                                |                  |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  | 12 067 482        | 12 067 482        |                                |                  |
| Groupe et associés                     |                   |                   |                                |                  |
| Autres dettes                          | 5 921 149         | 5 921 149         |                                |                  |
| Dette représentat. de titres empruntés |                   |                   |                                |                  |
| Produits constatés d'avance            |                   |                   |                                |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                   | <b>92 169 898</b> | <b>58 857 478</b> | <b>28 199 920</b>              | <b>5 112 500</b> |

**Composition du Capital Social**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| CATEGORIES DE TITRES   | Nombre  | Valeur nominale |
|--|---------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 3435113 | 0,1             |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        | 125008  | 0,1             |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |         |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 3560121 | 0,1             |

## Augmentation de capital en :

Mars 2022 pour 380,4K€ (2K€ en capital et 378K€ en prime d'émission)

Mai 2022 pour 10M€ (6,7K€ en capital et 9 993K€ en prime d'émission)

Novembre 2022 pour 96K€ (0.5K€ en capital et 95K€ en prime d'émission)

Les autres augmentations de capital sont liées à des attributions d'actions gratuites 3 203€ prises sur la prime d'émission

**Provisions Inscrites au Bilan**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 08/06/23

Devise d'édition €

| RUBRIQUES   | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|---|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements                         |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour investissement                                  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour hausse des prix                                 |                           |                            |                         |                         |
| Amortissements dérogatoires                                     |                           |                            |                         |                         |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%                         |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour prêts d'installation                            |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions réglementées                                  |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour litiges   | 220 000                   | 652 114                    | 119 974                 | 752 140                 |
| Prov. pour garant. données aux clients                          |                           |                            |                         |                         |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                           |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |                           | 134 000                    |                         | 134 000                 |
| Provisions pour pertes de change                                | 90 719                    | 801 691                    | 90 719                  | 801 691                 |
| Prov. pour pensions et obligat. simil.                          |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour impôts  |                           |                            |                         |                         |
| Prov. pour renouvellement des immo.                             |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions             |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                           |                            |                         |                         |
| Autres prov. pour risques et charges                            |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                            | <b>310 719</b>            | <b>1 587 805</b>           | <b>210 693</b>          | <b>1 687 831</b>        |
| Prov. sur immobilisations incorporelles                         |                           |                            |                         |                         |
| Prov. sur immobilisations corporelles                           |                           |                            |                         |                         |
| Prov. sur immo. titres mis en équival.                          |                           |                            |                         |                         |
| Prov. sur immo. titres de participation                         | 728 436                   |                            | 728 390                 | 45                      |
| Prov. sur autres immo. financières                              |                           |                            |                         |                         |
| Provisions sur stocks et en cours                               |                           |                            |                         |                         |
| Provisions sur comptes clients                                  |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions pour dépréciation                             |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>                             | <b>728 436</b>            |                            | <b>728 390</b>          | <b>45</b>               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>  | <b>1 039 154</b>          | <b>1 587 805</b>           | <b>939 083</b>          | <b>1 687 876</b>        |

# Produits à Recevoir

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 08/06/23  
Devise d'édition €

**MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR  
INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN****Montant****Immobilisations financières**

Créances rattachées à des participations  
Autres immobilisations financières

**Créances**

|                                       |         |
|---------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 51 078  |
| Personnel                             |         |
| Organismes sociaux                    |         |
| État                                  | 395 638 |
| Divers, produits à recevoir           | 76 011  |
| Autres créances                       | 516 812 |

**Valeurs Mobilières de Placement****Disponibilités****TOTAL****1 039 540**

# Charges à Payer

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 08/06/23  
Devise d'édition €

**MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN****Montant**

|  |           |
|--|-----------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |           |
| Autres emprunts obligataires                           |           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |           |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 473 694   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 3 197 672 |
| Dettes fiscales et sociales                            | 3 203 021 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        | 1 022 084 |
| Disponibilités, charges à payer                        |           |
| Autres dettes  |           |

**TOTAL 7 896 471**

# Charges et Produits Constatés d'Avance

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 08/06/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                          | Charges          | Produits |
|------------------------------------|------------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 1 677 174        |          |
| Charges ou produits financiers     |                  |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |                  |          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 677 174</b> |          |

Dont 1 140K€ de CCA, 363K€ de charges à répartir sur l'emprunt Trinity et 174K€ de charges à répartir sur le préfinancement du CIR

**Crédit-Bail**

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| RUBRIQUES                     | Terrains | Constructions | Installations<br>matériel<br>outillage | Autres | Total            |
|-------------------------------|----------|---------------|--|--------|------------------|
| Valeur d'origine              |          |               | 6 569 009                              |        | 6 569 009        |
| Amortissements :              |          |               |  |        |                  |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 2 845 269                              |        | 2 845 269        |
| - dotations de l'exercice     |          |               | 1 500 618                              |        | 1 500 618        |
| <b>TOTAL</b>                  |          |               | <b>4 345 721</b>                       |        | <b>2 223 122</b> |

|                               |  |  |                  |  |                  |
|-------------------------------|--|--|------------------|--|------------------|
| REDEVANCES PAYÉES :           |  |  |                  |  |                  |
| - cumuls exercices antérieurs |  |  | 3 298 426        |  | 3 298 426        |
| - dotations de l'exercice     |  |  | 1 494 218        |  | 1 494 218        |
| <b>TOTAL</b>                  |  |  | <b>4 792 644</b> |  | <b>4 792 644</b> |

|                                      |  |  |                  |  |                  |
|--------------------------------------|--|--|------------------|--|------------------|
| REDEV. RESTANT À PAYER :             |  |  |                  |  |                  |
| - à un an au plus                    |  |  | 1 436 122        |  | 1 436 122        |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus |  |  | 598 384          |  | 598 384          |
| - à plus de cinq ans                 |  |  |                  |  |                  |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  | <b>2 034 506</b> |  | <b>2 034 506</b> |

|                                      |  |  |               |  |               |
|--------------------------------------|--|--|---------------|--|---------------|
| VALEUR RÉSIDUELLE                    |  |  |               |  |               |
| - à un an au plus                    |  |  |               |  |               |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus |  |  | 60 000        |  | 60 000        |
| - à plus de cinq ans                 |  |  |               |  |               |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  | <b>60 000</b> |  | <b>60 000</b> |

Mont. pris en charge dans l'exercice

Rappel : Redevance de crédit bail

1 556 143

# Engagements Financiers

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| ENGAGEMENTS DONNÉS  | Montant           |
|---|-------------------|
| Effets escomptés non échus                                    |                   |
| Avals et cautions   |                   |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités   | 433 808           |
| Autres engagements donnés :                                   | 38 041 174        |
| Engagements de crédit-bail                                    | 2 034 506         |
| Engagement licence CEA  | 500 000           |
| Engagement contrat Engie                                      | 11 248 019        |
| Nantissement Trinity  | 17 623 649        |
| Nantissements SCI Aledia Echirolles et SCI Aledia Champagnier | 6 635 000         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>38 474 982</b> |

| ENGAGEMENTS RECUS               | Montant           |
|---------------------------------|-------------------|
| Avals et cautions et garanties  |                   |
| Autres engagements reçus :      | 18 240 000        |
| Contre-garanties pour des prêts | 18 240 000        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>18 240 000</b> |

# Liste des Filiales et Participations

ALEDIA

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 08/06/23  
 Devise d'édition €

| FILIALES ET PARTICIPATIONS  | Capital    | Réserves et RAN avant affecta° resultat | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Valeurs comptables titres détenus Brute | Valeurs comptables titres détenus Nette | Prêts & avances consentis par la société non remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par société au cours exercice |
|---|------------|---|--|---|---|---|---|--|-----------------------------------|--|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>   |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)                               |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| Aledia Inc  | 45         | 52 803                                  | 100  | 45                                      | 45                                      |   |   | 618 459  | 61 183                            |  |
| Aledia Denmak ApS   | 5 500      | 26 206                                  | 100  | 5 500                                   | 5 500                                   |   |   | 379 143  | 15 656                            |  |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu)                            |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| SCI Aledia Echirolles   | 3 365 000  |   | 48,59  | 1 635 000                               | 1 635 000                               | 2 100 000   |   | 1 267 832  | 75 928                            |  |
| SCI Aledia Champagnier  | 14 900 000 |   | 33,56  | 5 000 000                               | 5 000 000                               | 4 474 000   |   |  |                                   |  |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°</b> |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 1. filiales non reprises en A:  |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - françaises  |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - étrangères  |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 2. participations non reprises en A:                                      |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - françaises  |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - étrangères  |            |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |