

CERINNOV GROUP SA

COMPTES SOCIAUX

AU 31 DECEMBRE 2022

COMPTES SOCIAUX

BILAN ACTIF	2
BILAN PASSIF	3
COMPTE DE RESULTAT	4
NOTES ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS	6
NOTE 1 – Faits caractéristiques de Cerinnov Group	6
NOTE 2 – Règles et méthodes comptables	6
INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN	10
NOTE 3 – Actif immobilisé	10
NOTE 4 – Frais de recherche et de développement	11
NOTE 5 – Tableau des filiales et participations	12
NOTE 6 – Contrat de liquidité	12
NOTE 7 – Détail des amortissements	13
NOTE 8 – Actif circulant	14
NOTE 9 – Capitaux propres	15
NOTE 10 – Provisions	16
NOTE 11 – Dettes	17
NOTE 12 – Comptes de régularisation	18
INFORMATIONS RELATIVES AU RESULTAT	20
NOTE 13 – Charges et produits d’exploitation et financier	20
NOTE 14 – Résultat et impôts sur les bénéfices	20
AUTRES INFORMATIONS	19
NOTE 15 – Parties liées	19
NOTE 16 – Engagements de retraite	21
NOTE 17 – Engagements hors bilan	20
NOTE 18 – Effectifs	22
NOTE 19 - Rémunération des organes de direction	20
NOTE 20 – Tableau des cinq derniers exercices	21

BILAN ACTIF

ACTIF	BRUT	Amortissements	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
En Euros			Valeurs nettes	Valeurs nettes
Frais d'établissements.....				
Frais de développement.....	1 041 368	691 042	350 326	458 685
Concession, brevets et droits	281 649	109 235	172 414	195 617
Fonds commercial.....				
Autres immobilisations incorporelles.....	797 261	77 223	720 038	1 143 674
Total Immobilisations incorporelles.....	2 120 278	877 501	1 242 778	1 797 976
Installations techniques, matériel et outillage industriel.....	222 266	222 266		0
Autres immobilisations corporelles.....	211 151	191 364	19 788	52 898
Immobilisations en cours.....				
Total Immobilisations corporelles.....	433 418	413 631	19 788	52 898
Autres Participations.....	7 342 167		7 342 167	7 138 167
Créances rattachées à des participations.....	90 785		90 785	
Autres titres immobilisés.....	300		300	300
Prêts.....				
Autres immobilisations financières.....	75 300		75 300	77 130
Total Immobilisations corporelles.....	7 508 552		7 508 552	7 215 597
Total Actif Immobilisé	10 062 248	1 291 130	8 771 118	9 066 471
Matières premières et approvisionnement.....				
Stocks d'en-cours de production de biens.....				
Stocks d'en-cours de production de services.....				
Stocks produits intermédiaires et finis.....				
Total Stock et en-cours.....				
Avances, acomptes versés sur commandes.....				
Créances clients et comptes rattachés.....	1 845 741		1 845 741	509 766
Autres créances	1 876 071		1 876 071	2 500 355
Total Créances.....	3 721 812		3 721 812	3 010 121
Valeurs mobilières de placement.....				
Disponibilités.....	746 295		746 295	1 161 663
Charges constatées d'avance.....	23 867		23 867	32 991
Total Disponibilités et divers.....	770 162		770 162	1 194 653
Total Actif Circulant	4 491 974		4 491 974	4 204 775
Total Actif	14 554 221	1 291 130	13 263 091	13 271 246

BILAN PASSIF

PASSIF	31-déc.-22	31-déc.-21
En Euros		
Capital social ou individuel.....	899 284	899 284
Primes d'émission, de fusion, d'apport.....	11 431 958	11 431 958
Réserves légale.....	71 275	71 275
Réserves statutaires ou contractuelles.....		
Réserves réglementées.....		
Autres Réserves.....		
Report à nouveau.....	(3 392 061)	(1 927 870)
Résultat de l'exercice.....	101 670	(1 464 191)
Subventions d'investissement.....	59 019	76 810
Total Capitaux Propres	9 171 145	9 087 265
Emprunts obligataires convertibles.....		
Avances conditionnées.....	439 133	484 111
Autres Fonds Propres	439 133	484 111
Provisions pour risques.....		28 859
Provisions pour charges.....	153 961	149 232
Provisions pour risques et charges	153 961	178 091
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit.....	2 620 478	2 899 107
Emprunts et dettes financières divers.....	238 707	341 518
Total Dettes financières.....	2 859 185	3 240 625
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours.....		
Fournisseurs et comptes rattachés.....	262 022	93 732
Dettes fiscales et sociales.....	377 646	121 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés.....		
Autres dettes.....		65 891
Total Dettes diverses.....	639 668	281 153
Produits constatés d'avance.....		
Dettes	3 498 853	3 521 778
Total Passif	13 263 091	13 271 246

COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE DE RESULTAT	France	Export	31-déc-22	31-déc-21
En Euros				
Ventes de marchandises.....				
Production vendue de biens.....				
Production vendue de services.....	1 394 468		1 394 468	470 515
Chiffre d'affaires nets	1 394 468		1 394 468	470 515
Production stockée.....				
Production immobilisée.....				42 045
Subventions d'exploitation.....			20 824	34 613
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges.....			12 915	15 236
Autres produits.....			27	14
Total Produits d'exploitation.....			1 428 234	562 423
Achats de marchandises (et droits de douane).....				1 635
Variation de stock de marchandises.....				
Achats de matières premières et autres approvisionnements.....			296	597
Variation de stock (matières premières et approvisionnements.....				
Autres achats et charges externes.....			820 085	955 828
Total Charges Externes.....			820 381	958 060
Impôts et taxes.....			46 234	41 423
Salaires et traitements.....			567 279	581 499
Charges sociales.....			219 167	227 514
Total Charges de personnel.....			786 446	809 013
Dotations aux amortissements sur immobilisations.....			186 207	190 297
Dotations aux provisions sur immobilisations.....				
Dotations aux provisions sur actif circulant.....				
Dotations aux provisions pour risques et charges.....			4 730	12 747
Total Dotations d'Exploitation.....			190 938	203 044
Autres charges d'exploitation.....			2 562	5 548
Total Charges d'exploitation.....			1 846 560	2 017 090
Résultat d'exploitation			(418 326)	(1 454 667)

COMPTE DE RESULTAT	31-déc.-22	31-déc.-21
En Euros		
Produits financiers de participation.....	200 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé.....		38
Autres intérêts et produits assimilés.....	47 164	40 289
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	232 036	
Différences positives de changes.....		9
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total Produits Financiers.....	479 200	40 336
Dotations financières aux amortissements et provisions.....		5 177
Intérêts et charges assimilées.....	39 242	46 934
Différences négatives de changes.....		232
Total Charges Financières.....	39 242	52 343
Résultat financier	439 958	(12 007)
Résultat courant avant impôts	21 632	(1 466 675)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion.....	618	7 580
Produits exceptionnels sur opérations en capital.....	422 821	50 619
Reprises sur provisions et transfert de charges.....	28 859	
Total Produits exceptionnels.....	452 298	58 199
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion.....		100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital.....	462 555	73 973
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions.....		
Total Charges exceptionnelles.....	462 555	74 073
Résultat exceptionnel	(10 257)	(15 874)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise.....		
Impôt sur les résultats.....	(90 295)	(18 358)
Total des produits.....	2 359 732	660 958
Total des charges.....	2 258 062	2 125 148
Résultat net	101 670	(1 464 191)

NOTES ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

NOTE 1 – Faits caractéristiques de CERINNOV GROUP

1.1 – Evènements marquants de l'exercice

Liquidation Filiales

La filiale allemande a été définitivement liquidée en février 2022.

Conflit Ukraine

Les filiales de CERINNOV GROUP subissent en 2022 les conséquences de la hausse du coût de certaines matières premières, ainsi que l'allongement des délais d'approvisionnement. Cette situation s'est renforcée avec le conflit en Ukraine.

Des mesures ont été prises pour anticiper au mieux ces aléas et limiter les impacts sur la rentabilité de l'activité des différentes filiales.

Protocole

En juillet 2022, le groupe a conclu avec ses partenaires bancaires un accord prévoyant notamment le réaménagement de son endettement moyen-terme et la confirmation des concours court-terme qui lui sont nécessaires.

1.2 – Evènements postérieurs à la clôture

Nous n'avons pas relevé d'évènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice social.

NOTE 2 – Règles et méthodes comptables

2.1 – Changement de règles et méthodes comptables

Par rapport à l'exercice précédent, la société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable.

2.2 – Règles générales

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du Règlement ANC 2014-03 de l'autorité des normes comptables relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

2.3 – Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à la valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droit de mutation, honoraires et commissions et frais d'actes, ne sont pas incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

- Frais de recherche et développement : 3 à 10 ans
- Logiciels : 1 à 7 ans
- Marques et Brevets : 10 à 20 ans

- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 1 à 5 ans
- Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 à 7 ans
- Mobilier : 4 à 10 ans

2.4 – Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.5 – Créances

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

2.6 – Opérations en devises

Lors de l'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écarts de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

2.7 – Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard des tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins

équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

2.8 – Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise CERINNOV GROUP, prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provisions.

2.9 – Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

NOTE 3 – Actif immobilisé

Actifs immobilisé	Valeur en début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement.....	1 041 368			1 041 368
Autres postes d'immobilisations incorporelles.....	1 481 858		402 947	1 078 911
Total Immobilisations incorporelles	2 523 226		402 947	2 120 279
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations tech, matériel & outillage.....	417 515		195 249	222 266
Instal. générales, agencements & aménagements divers.....	18 057			18 057
Matériel de transport.....	260		60	200
Matériel de bureau, informatique et mobilier.....	192 012	882		192 894
immobilisations en-cours.....				
Total immobilisations corporelles	627 844	882	195 309	433 417
Participations évaluées par mise en équivalence.....				
Autres participations.....	7 369 667	90 785	27 500	7 432 952
Autres titres immobilisés.....	300			300
Prêts et autres immobilisations financières.....	77 667	189 040	191 406	75 300
Total Immobilisations financières	7 447 634	279 825	218 906	7 508 552
ACTIF IMMOBILISE	10 598 704	280 707	817 162	10 062 248

NOTE 4 – Frais de recherche et de développement

Immobilisations Incorporelles	Montant Brut	Durée
Frais de recherche et de développement		
FRAIS DE RECHERCHE PROJET ANVAR METAL.....	306 000	5 ans
FRAIS DE RECHERCHE PROJET CERAGRAD.....	299 828	5 ans
FRAIS DE RECHERCHE PROJET SUPPORTAGE HT.....	435 540	9 ans
Frais de Recherche	1 041 368	

Les frais de recherche et de développement sont amortis sur une durée de 5 à 9 ans en fonction de la durée estimée de consommation des avantages économiques futurs.

4.1 – Détail des frais de recherche et développement

ANVAR METAL : 306 000 € activé le 28 février 2003 amorti sur 5 ans est totalement amorti au 31 décembre 2007.

CERAGRAD : 299 828 € activé le 1^{er} janvier 2019 amorti sur 5 ans

SUPPORTAGE HT : 435 540 € activé le 1^{er} janvier 2020 amorti sur 9 ans

4.2 – Détail des immobilisations en cours

Le compte d'immobilisation incorporelles en cours correspond notamment :

- Au projet PUNCHI pour 256 K€. Ce projet a débuté en 2018 et a pour objet la fabrication d'un équipement contenant la brique technologique implémentable sur les machines de décolletage.
- Au projet transformation numérique pour 438 K€

Ces projets ont de sérieuses chances de réussite commerciale, ils n'ont fait l'objet d'aucun constat d'échec avec les partenaires industriels et ils seront amortis dès la première commercialisation de produits finis incluant ces technologies.

NOTE 5 – Tableau des filiales et participations

Immobilisations Financières	Valeur des titres inscrite à l'actif	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-Part du Capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (détenues à + de 50%)					
SA CERINNOV SAS 87280 LIMOGES.....	1 800 000	700 000	- 310 715	100	19 371
CERINNOV INC 80400 DENVER - USA	32 630	94	- 3 254	90	41 592
CERINNOV LDA - 2415-614 LEIRIA - PORTUGAL.....	3 009 606	450 000	- 191 819	100	84 786
CRISTALLERIE SAINT PAUL 87920 CONDAT S/VIENNE....	2 499 931	170 000	1 093 665	100	344 487
TOTAL	7 342 167	1 320 094	587 877		490 236

La valeur brute des titres de participation a été retenue à la clôture de l'exercice comme la valeur d'utilité de ces participations. Cette estimation s'appuie notamment :

- Sur le caractère récent des investissements dans la filiale à l'étranger, qui nécessite un temps d'organisation et de prospection avant que ces filiales assurent la rentabilité.
- Sur des prévisions d'exploitation et financières qui traduisent des contacts commerciaux significatifs, devant conduire à une actualisation des flux économiques supérieurs à la valeur d'investissement sur les prochains exercices.
- Sur la rentabilité d'exploitation constatée sur les exercices précédents, incluant le crédit d'impôts recherche.

Les avances en compte courant ayant un caractère stable ont été comptabilisées en créances rattachées à des participations.

NOTE 6 – Contrat de liquidité

Dans la continuité de l'introduction en bourse, la société a souscrit un contrat de liquidité.

Au 31/12/2022, ce contrat de liquidité se répartit comme suit :

- Espèces : 11 791 €
- Actions propres : 12 259 €

NOTE 7 – Détail des amortissements

Détails des amortissements	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Valeur en fin d'exercice
Frais de recherche et de développement.....	582 683	108 359		691 042
Autres postes d'immobilisations incorporelles.....	142 566	43 892		186 457
Total Immobilisations incorporelles	725 249	152 251		877 500
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations tech, matériel & outillage.....	417 515		195 249	222 266
Inst. générales, agencements & aménagements divers..	7 324	1 573		8 897
Matériel de transport.....	215	9	24	200
Matériel de bureau, informatique et mobilier.....	149 892	32 374		182 266
Autres immobilisations corporelles.....				
Total immobilisations corporelles	574 947	33 956	195 273	413 630
TOTAL GENERAL	1 300 196	186 207	195 273	1 291 130

NOTE 8 – Actif circulant

8.1 – Détail des créances et échéances

Actifs circulant	Montant Brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachée à des participations.....	90 785		90 785
Prêts.....			
Autres.....	75 300		75 300
Créances de l'actif circulant :			
Client douteux ou litigieux.....			
Autres créances clients.....	1 845 741	1 845 741	
Créances de titres prêtés ou remis en garantie.....			
Personnel et comptes rattachés.....			
Sécurité sociales et autres organismes sociaux.....			
Etat et autres collectivités publiques :			
Impôts sur les bénéfiques.....	367 950	367 950	
Taxe sur la valeur ajoutée.....	39 097	39 097	
Autres Impôts, taxes et assimilé.....			
Divers.....			
Groupe et associés.....	1 388 475	1 388 475	
Débiteurs divers	79 900	79 900	
Charges constatés d'avance	23 867	23 867	
TOTAL	3 911 115	3 745 030	166 085

8.2 – Charges à payer

Charges à payer	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	38 194
Intérêts courus.....	481
Dettes, provisions pour congés payés.....	74 696
Autres dettes.....	
TOTAL	113 371

8.3 – Produit à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Clients - Factures à établir	1 115 779
Etat - Produits à recevoir.....	68 461
Autres Produits à recevoir.....	10 183
Intérêts courus.....	6 169
TOTAL	1 200 592

NOTE 9 – Capitaux propres et autres fonds propres

Composition du capital

Capital d'un montant de 899 283.80 € décomposé en 4 496 419 titres d'une valeur nominale de 0,20 €.

Composition du capital	Nombre	Valeur Nominale
Titres composants le capital au début de l'exercice..	4 496 419	0.20
Titres émis pendant l'exercice.....		
Titres remboursés pendant l'exercice.....		
Titres composant le capital à la fin de l'exercice....	4 496 419	0.20

Variation des capitaux propres

Variation des capitaux propres	Montant
Capitaux propres à l'ouverture.....	9 087 265
Augmentation de capital.....	
Primes d'émission.....	
Frais d'émission.....	
Résultat de l'exercice.....	101 670
Subventions d'investissements.....	- 17 791
Capitaux propres à la clôture.....	9 171 144

Autres fonds propres

Autres fonds propres	Montant Brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an	Échéances à plus de 5 ans
Avances remboursables.....	484 111	92 300	166 071	225 740
Emprunts obligataire convertibles.....	0	0		
TOTAL	484 111	92 300	166 071	225 740

NOTE 10 – Provisions

10.1 – Provisions

Provisions	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges.....					
Garanties données aux clients					
Amendes et pénalités.....					
Provisions pour risques.....	28 859			28 859	
Pensions et obligations similaires.....	74 972	4 731			79 701
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions.....					
Autres provisions pour risques et charges.	74 260				74 260
TOTAL	178 091	4 731		28 859	153 961

10.2 – Ventilation des dotations / reprises des provisions

Ventilation Dotations & Reprises des Provisions	Dotations	Reprises
Provisions d'exploitation.....	4 731	-
Provisions Financières	-	-
Provisions Exceptionnelles	-	28 859
Provisions	4 731	28 859

NOTE 11 – Dettes

Échéances des dettes	Montant Brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits.....	2 620 478	544 663	2 067 388	8 427
Emprunts et dettes financières diverses.....				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	262 022	262 022		
Dettes fiscales et sociales.....	377 647	377 647		
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés				
Groupe et associés.....	238 707	238 707		
Autres dettes.....				
Produits constatés d'avance.....				
TOTAL	3 498 854	1 423 039	2 067 388	8 427
Emprunts souscrits en cours d'exercice.....				
Emprunts remboursés sur l'exercice.....	272 618			

NOTE 12 – Comptes de régularisation

12.1 – Charges constatées d'avances

Charges Constatées d'avance	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges exceptionnelles
Charges constatées d'avance.....	23 867		
TOTAL	23 867		

12.2 – Produits constatés d'avances

Néant au 31.12.2022

INFORMATIONS RELATIVES AU RESULTAT

NOTE 13 – Charges et produits d'exploitation et financier

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 32 000 €

NOTE 14 – Résultat et impôts sur les bénéfices

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2009, la société CERINNOV GROUP est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe CERINNOV GROUP.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Les déficits reportables de l'intégration fiscale du groupe CERINNOV GROUP s'élèvent à 11 191 K€ au 31.12.2022.

AUTRES INFORMATIONS

NOTE 15 – Parties liées

Aucune transaction significative ou à des conditions différentes de celles du marché n'a été conclue avec une partie liée.

NOTE 16 – Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite indemnités assimilées : 79 701 €.

Le calcul de la provision d'indemnité de départ en retraite tient compte des hypothèses suivantes :

- Augmentation des salaires : 1 %
- Départ en retraite : 62 ans
- Turn over : Faible
- Taux de CS : 40 %
- Taux d'actualisation : 3.75 %

NOTE 17 – Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES	31-déc.-22	31-déc.-21
Cautions bancaires.....	6 372	6 372
Nantissement de fonds de commerce.....	61 000	61 000
Nantissement comptes titres.....	1 025 000	1 025 000
Nantissement comptes bancaires rémunérés.....	472 328	524 611
Nantissement de matériel.....	200 000	200 000
Cautions de marché.....		
Garantie sur engagement étranger.....	5 000	5 000
Total Engagements donnés.....	1 769 700	1 821 983
ENGAGEMENTS RECUS	31-déc.-22	31-déc.-21
Garantie BPI.....	200 000	200 000
Garantie Caution Export.....		
Avals et cautions divers.....		
Total Engagements reçus.....	200 000	200 000

NOTE 18 – Effectifs

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31-déc.-22	31-déc.-21
Cadres.....	7	8
Agents de maîtrise et techniciens.....		
Employés.....	4	2
Ouvriers.....		
Total Effectif.....	11	10

NOTE 19 - Rémunération des organes de direction

La rémunération brute des membres composant l'organe de direction s'élève à 96 K€. De plus, les engagements en matière de pensions et indemnités assimilées s'élèvent à 18 K€.

NOTE 20 – Tableau des cinq derniers exercices

Tableau des 5 dernières années	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en Fin d'exercice					
Capital social.....	725 365	870 438	870 438	899 284	899 284
Nombre d'actions ordinaires.....	3 626 824	4 352 188	4 352 188	4 496 419	4 496 419
Opérations et résultats					
Chiffre d'affaires (HT).....	1 717 722	1 871 698	487 496	470 515	1 394 468
Résultat avant impôts, participation, dotation aux amortissements et provisions...	- 216 510	- 803 325	- 2 187 092	- 1 274 327	202 313
Impôts sur les bénéfices.....	- 382 560	- 186 699	- 25 670	- 18 358	- 90 295
Résultat après impôts, participation, dotation aux amortissements et provisions...	- 392 446	- 673 303	- 2 569 181	- 1 464 191	101 670
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotation aux amortissements et provisions...	0.05	- 0.14	- 0.50	- 0.28	0.07
Résultat après impôts, participation, dotation aux amortissements et provisions...	- 0.11	- 0.15	- 0.59	- 0.33	0.02
Dividende distribué.....					
Personnel					
Effectif salarié.....	18	18	12	10	11
Montant de la masse salariale.....	1 121 004	924 195	580 989	581 499	567 279
Montant des sommes versées en avantages sociaux.....	473 970	390 013	234 863	227 514	219 167