

CERINNOV GROUP

Société Anonyme au capital de 899.283,80 euros

Siège social : 2 rue Columbia – 87000 Limoges

419 772 181 R.C.S. Limoges

(la "**Société**")

RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL 2023

Table des matières

RAPPORT D'ACTIVITE.....	3
1. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DU 1 ^{er} SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2023.....	3
2. EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LE 1 ^{er} JUILLET 2023	3
3. ACTIVITE DU GROUPE – COMPTES CONSOLIDES	4

RAPPORT D'ACTIVITE

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Conseil d'Administration, conformément aux prescriptions légales, réglementaires et statutaires à l'effet de vous rendre compte de la situation et de l'activité de la Société et des résultats de notre gestion, au cours du semestre clos le 30 juin 2023 et soumettre à votre approbation les comptes de cet exercice.

1. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DU 1^{er} SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2023

Conflit Ukraine

Les filiales de CERINNOV GROUP subissent depuis 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.

Activité commerciale sur le premier semestre 2023

Le Groupe a communiqué le 20 juin 2023 qu'il disposait d'un carnet de commandes sécurisé de 10,5 M€, dont près de 8,2 M€ livrables et facturables en 2023 et le solde en 2024. Ce montant couvre uniquement les commandes issues de l'activité Equipements et représente, pour la part facturable en 2023, plus de 90% du chiffre d'affaires qui avait été enregistré pour cette activité en 2022 (9,1 M€). Il intègre par ailleurs un premier projet d'équipement thermique dans le domaine de la production d'hydrogène décarboné.

Entrée au capital de M. Philippe Spruch

Cerinnov Group a confirmé le 14 juin dernier la détention par M. Philippe Spruch de 1.262.735 actions Cerinnov Group, soit 28,1% du capital et 21,4% des droits de vote de Cerinnov Group à cette date. M. Philippe Spruch a déclaré à la Société agir seul, sans intention d'acquérir le contrôle de Cerinnov Group, avec la volonté d'accompagner la Société dans une perspective long terme.

2. EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LE 1^{er} JUILLET 2023

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

3. ACTIVITE DU GROUPE – COMPTES CONSOLIDES

1.1. Périmètre de consolidation

Les comptes consolidés du Groupe regroupent les comptes de la société mère et des filiales dans lesquelles la société mère exerce directement un contrôle exclusif ou une influence notable. Les sociétés intégrées dans le périmètre de consolidation sont les suivantes :

Nom	SIREN ou équivalent	Siège social	Taux de contrôle	Taux d'intérêt	Méthode de consolidation
Cerinnov Group SA	419 772 181	Limoges	Mère	Mère	IG
Cerinnov SAS	395 045 305	Limoges	100%	100%	IG
Cerinnov INC	46-3983942	Golden	90%	90%	IG
Cerinnov Unipessoal LDA	509 600 875	Leiria	100%	100%	IG
Cristallerie de Saint Paul SAS	314 989 880	Condat sur Vienne	100%	100%	IG

NB : Mouvements de périmètres sur l'exercice :

- Pas de mouvement de périmètre sur le semestre.

1.2. Activité du Groupe sur le premier semestre 2023 et analyse du compte de résultat

Le total de l'actif et du passif consolidés du semestre écoulé s'élève à 18.573K euros au 30 juin 2023 contre 21.102K euros au 31 décembre 2022.

Le montant des capitaux propres du semestre écoulé s'élève à 3.327K euros au 30 juin 2023 contre 3.402K euros au 31 décembre 2022.

Le chiffre d'affaires du Groupe, au 30 juin 2023, s'inscrit, en légère baisse de 35K euros pour s'élever à 6.438K euros, contre 6.473K euros au 30 juin 2022.

Les produits d'exploitation s'élèvent à un total de 7.021K euros au 30 juin 2023 contre 7.035K euros au 30 juin 2022.

Les achats consommés s'élèvent à 2.598K euros au 30 juin 2023 contre 3.178K euros au 30 juin 2022.

Les charges de personnel totalisent 2.157K euros au 30 juin 2023 contre 2.081K euros au 30 juin 2022, pour un effectif de 85 salariés au 30 juin 2023 contre 83 au 30 juin 2022.

Le résultat d'exploitation avant dotations aux amortissements et dépréciation des écarts d'acquisition est positif et s'élève à 276K € au 30 juin 2023, contre un résultat déficitaire de 86K€ au 30 juin 2022.

Le résultat financier est déficitaire et s'élève à 97K euros au 30 juin 2023 contre un résultat financier déficitaire de 56K euros au 30 juin 2022.

Le résultat courant des sociétés intégrées est déficitaire et s'élève à 9K euros au 30 juin 2023 contre un résultat déficitaire de 330K euros au 30 juin 2022.

Le résultat exceptionnel est déficitaire et s'élève à 61K euros au 30 juin 2023 contre un résultat exceptionnel déficitaire de 327K euros au 30 juin 2022.

Le résultat net de l'ensemble consolidé du semestre écoulé est déficitaire et s'élève à 81K euros contre un résultat déficitaire de 676K euros au 30 juin 2022.

Le résultat net (part du groupe) est déficitaire et s'élève à 81K euros au 30 juin 2023 contre un résultat déficitaire de 684K euros au 30 juin 2022.

1.3. Analyse du bilan

L'examen du bilan appelle les constatations suivantes :

a. À l'actif

L'actif immobilisé consolidé s'élève à 7.460K euros au 30 juin 2023 contre 7.764K euros au 31 décembre 2022.

b. Au passif

Au cours du semestre écoulé, les capitaux propres qui incluent le résultat du semestre totalisent 3.327K euros contre 3.402K euros au 31 décembre 2022.

Les provisions ressortent à 499K euros au 30 juin 2023.

Les dettes, toutes échéances confondues, figurent pour un montant de 14.746K euros au 30 juin 2023 contre 17.213K euros au 31 décembre 2022 et comprennent notamment :

Emprunts et dettes financières	7.273 K€
Fournisseurs et comptes rattachés	1.184 K€
Autres dettes et comptes de régularisation	5.388 K€
Avances remboursables	901 K€
TOTAL	14.746 K€

* * *