

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01693
Numéro SIREN : 880 700 596
Nom ou dénomination : C12 Quantum Electronics

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2023 sous le numéro de dépôt 76748

Certificate Of Completion

Envelope Id: FAFD726C0705442D926A043E2614893C

Subject: C12 - Déclaration de confidentialité

Source Envelope:

Document Pages: 1

Signatures: 1

Certificate Pages: 1

Initials: 0

AutoNav: Enabled

EnvelopeId Stamping: Enabled

Time Zone: (UTC+01:00) Brussels, Copenhagen, Madrid, Paris

Status: Completed

Envelope Originator:

Clozd

168 rue saint denis paris 75002

Paris, 75002

sign+dse@clozd.com

IP Address: 217.182.84.163

Record Tracking

Status: Original

Holder: Clozd

Location: DocuSign

28-Jun-2023 | 15:02

sign+dse@clozd.com

Signer Events

Matthieu DESJARDINS

md@c12qe.com

Security Level:

.Password

ID: 605fb5d8-7bef-4e23-90b6-e9a4c34b6529

29-Jun-2023 | 11:31

Signature

Matthieu DESJARDINS

Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 90.92.136.43

Timestamp

Sent: 28-Jun-2023 | 15:02

Viewed: 29-Jun-2023 | 11:31

Signed: 29-Jun-2023 | 11:31

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

Carbon Copy Events

Status

Timestamp

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent

Hashed/Encrypted

28-Jun-2023 | 15:02

Certified Delivered

Security Checked

29-Jun-2023 | 11:31

Signing Complete

Security Checked

29-Jun-2023 | 11:31

Completed

Security Checked

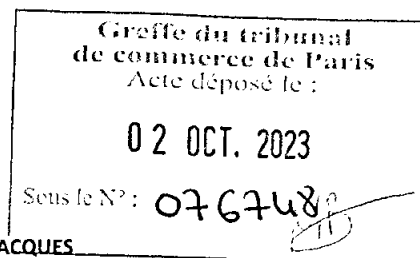
29-Jun-2023 | 11:31

Payment Events

Status

Timestamps

C12 QUANTUM ELECTRONICS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 1.657,20 €
SIEGE SOCIAL : 26, RUE DES FOSSES SAINT-JACQUES
75005 PARIS
RCS PARIS 880 700 596



PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 27 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Et le vingt-sept juin,
A dix-sept heures,

Les associés de la société C12 QUANTUM ELECTRONICS (ci-après dénommée la « Société ») se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle (ci-après dénommée l'« Assemblée Générale »), par visioconférence, sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée Générale en entrant en séance.

Monsieur Matthieu DESJARDINS préside la séance en qualité de Président.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent 16.572 actions sur les 16.572 actions composant le capital.

En conséquence, l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut délibérer valablement.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- La feuille de présence à l'assemblée,
- Les pouvoirs des associés représentés par des mandataires,
- Les copies des lettres de convocation,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du code de Commerce,
- Le texte des résolutions proposées.

Puis déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion, le rapport spécial, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements, ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

L'Assemblée Générale lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Examen du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Approbation des comptes annuels,
- Quitus au Président et au Directeur Général,
- Affectation du résultat,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce,
- Examen de la rémunération des mandataires sociaux,
- Pouvoirs pour formalités.

Le Président donne lecture du rapport de gestion du Président.

Enfin le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne au Président et au Directeur Général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leurs mandats pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte que les comptes ne comportent pas de dépenses visées par les articles 39-4 et 223 quater du C.G.I. et ayant fait l'objet d'une réintégration au résultat fiscal.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître une perte de 1.209.075 €, décide de l'affecter en totalité au poste report à nouveau.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président prend acte qu'aucune convention relevant des articles L.227-10 et suivants du code de commerce n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver les rémunérations allouées au cours de l'exercice écoulé à Monsieur Matthieu DESJARDINS, en sa qualité de Président de la Société, laquelle s'est élevée à la somme brute annuelle de 76.745,10 €.

L'Assemblée Générale décide d'approuver les rémunérations allouées au cours de l'exercice écoulé à Monsieur Pierre DESJARDINS, en sa qualité de Directeur Général de la Société, laquelle s'est élevée à la somme brute annuelle de 77.580 €.

Elle approuve la prise en charge par la Société des cotisations obligatoires et facultatives assises sur la rémunération du Président et du Directeur Général.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

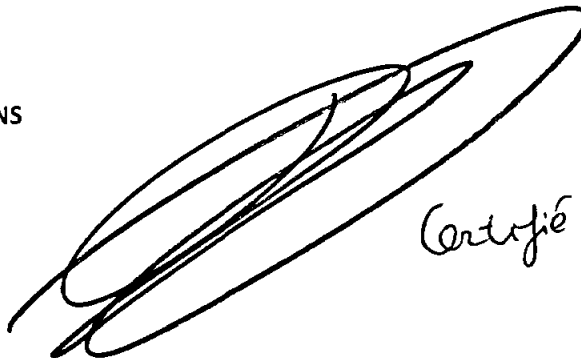
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Matthieu DESJARDINS

Monsieur Matthieu DESJARDINS



Certifié conforme

Certificate of Completion

Envelope Id: 9DE4C6C0946B4DEB8A925F46BDBDC0CF

Status: Completed

Subject: C12 - Procès-verbal - version définitive

Source Envelope:

Document Pages: 3

Signatures: 1

Envelope Originator:

Certificate Pages: 1

Initials: 0

Closed

AutoNav: Enabled

168 rue saint denis paris 75002

Envelope Stamping: Enabled

Paris, 75002

Time Zone: (UTC+01:00) Brussels, Copenhagen, Madrid, Paris

sign+dse@cloud.com

IP Address: 217.182.84.163

Record Tracking

Status: Original

Holder: Closed

Location: DocuSign

28-Jun-2023 | 15:02

sign+dse@cloud.com

Signer Events

Matthieu DESJARDINS

md@c12qe.com

Security Level:

• Password

ID: 35736319-be66-41f8-91bb-8147d29d9ed8

29-Jun-2023 | 11:31

Signature

Matthieu DESJARDINS

Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 90.92.136.43

Timestamp

Sent: 28-Jun-2023 | 15:02

Viewed: 29-Jun-2023 | 11:31

Signed: 29-Jun-2023 | 11:31

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

Carbon Copy Events

Status

Timestamp

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent

Hashed/Encrypted

28-Jun-2023 | 15:02

Certified Delivered

Security Checked

29-Jun-2023 | 11:31

Signing Complete

Security Checked

29-Jun-2023 | 11:31

Completed

Security Checked

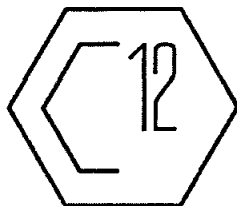
29-Jun-2023 | 11:31

Payment Events

Status

Timestamps

**COPIE
CERTIFIEE
CONFORME**



C12 QUANTUM ELECTRONICS

6 RUE JEAN CALVIN
75005 PARIS 5

SIREN : 880.700.596

Statut juridique : SAS

N° TVA : FR86880700596

C12QE - Plaqueette 22

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifié conforme



EXPERTS ET ENTREPRENDRE PARIS

SIREN 393318647

Raison Sociale : EXPERTS ET ENTREPRENDRE PARIS - Siège Social : 46 RUE CARDINET

Sommaire

Attestation de l'expert comptable	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Détails des comptes	10
Bilan détaillé – Actif	11
Bilan détaillé – Passif	13
Compte de résultat détaillé	15
Annexes	18
Préambule	19
Principes et méthodes comptables	20
Informations complémentaires	23

Attestation de l'expert comptable



Attestation sans réserves

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de C12 QUANTUM ELECTRONICS relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 9 785 354,10 €
- Chiffre d'affaires : 63 370,43 €
- Résultat net comptable : -1 209 075,25 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS 17 le 17/05/2023.

Mathieu Bodros,
Expert-Comptable

Bilan

Bilan actif

		31/12/2022		31/12/2021	
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	7 303	7 303		1 841
	Frais de recherche et de développement	330 434	110 145	220 289	330 434
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	128 899	16 405	112 493	61 469
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 968 645	359 181	1 609 464	832 932
	Autres immobilisations corporelles	1 124 476	42 163	1 082 313	73 380
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				627 012
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	86 483		86 483	14 400	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	3 646 239	535 197	3 111 042	1 941 468	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	28 050		28 050	4 862
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)				
	Autres créances	2 153 211		2 153 211	584 726
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
DISPONIBILITÉS	4 167 685		4 167 685	5 400 936	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	325 366		325 366	6 297	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	6 674 312		6 674 312	5 996 821	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	10 320 551	535 197	9 785 354	7 938 289	

Bilan passif

		31/12/2022	31/12/2021
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	1 657	1 657
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 242 809	6 096 239
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-388 953	-62 606
	Résultat de l'exercice	-1 209 075	-326 347
Subventions d'investissement	1 770 574	809 855	
Provisions réglementées			
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	7 417 012	6 518 798
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	367 000	250 000
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	367 000	250 000
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	700 000	700 000
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	656 177	270 825
	Dettes fiscales et sociales	644 798	197 566
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	368	1 100
Produits constatés d'avance			
	TOTAL DETTES (III)	2 001 343	1 169 491
	Écarts de conversion passif (IV)		
	TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)	9 785 354	7 938 289

Bilan détaillé – Actif

	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
	(12 mois)	(12 mois)	En valeur (€)	Relative (%)
	Solde net	Solde net		
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement		1 840,84	-1 840,84	-100%
2013000000000 - Frais d'augmentation de capital et d'opérations diverses - fusions, scissions, transformations	7 302,95	7 302,95		
2801300000000 - Amortissements sur frais d'augmentation de capital et d'opérations diverses - fusions, scissions, transformations	-7 302,95	-5 462,11	-1 840,84	-34%
Frais de recherche et de développement	220 289,10	330 433,64	-110 144,54	-34%
2030000000000 - Frais de recherche et de développement	330 433,64	330 433,64		
2803000000000 - Frais de recherche et de développement	-110 144,54		-110 144,54	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	112 493,37	61 469,43	51 023,94	+84%
2050000000000 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	128 898,62	66 739,62	62 159,00	+94%
2805000000000 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	-16 405,25	-5 270,19	-11 135,06	-212%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 609 463,57	832 932,01	776 531,56	+94%
2150000000000 - Installations techniques, matériels et outillage industriels	799 197,86	81 269,73	717 928,13	+884%
2154000000000 - Matériels industriels	1 001 780,94	708 409,11	293 371,83	+42%
2155000000000 - Outillage industriel	118 826,05	65 423,49	53 402,56	+82%
2157000000000 - Agencements et aménagements des matériels et outillage industriels	48 840,00	48 840,00		
2815000000000 - Installations, matériel et outillage industriels	-84 224,99	-8 846,99	-75 378,00	-853%
2815400000000 - Amortissements sur matériels industriels	-224 887,76	-44 010,07	-180 877,69	-411%
2815500000000 - Amortissements sur outillage industriel	-36 501,86	-14 354,59	-22 147,27	-155%
2815700000000 - Amortissements sur agencements et aménagements des matériels et outillage industriels	-13 566,67	-3 798,67	-9 768,00	-258%
Autres immobilisations corporelles	1 082 313,37	73 380,01	1 008 933,36	+1375%
2181000000000 - Installations générales, agencements, aménagements divers	29 662,00	22 780,00	6 882,00	+31%
2181001000000 - Travaux locaux C12qe	1 004 360,47		1 004 360,47	
2183000000000 - Matériel de bureau et matériel informatique	89 219,30	57 689,03	31 530,27	+55%
2184000000000 - Mobilier	1 234,72	1 234,72		
2818100000000 - Amortissements sur installations générales, agencements, aménagements divers	-7 516,93	-2 460,12	-5 056,81	-206%
2818100100000 - FLUIDES CONCEPT - Gazs spéciaux - Amortissements sur travaux locaux C12qe	-8 478,81		-8 478,81	
2818300000000 - Amortissements sur matériel de bureau et matériel informatique	-25 806,57	-5 749,75	-20 056,82	-349%
2818400000000 - Amortissements sur mobilier	-360,81	-113,87	-246,94	-217%
Avances et acomptes		627 012,00	-627 012,00	-100%
2380000000000 - Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles		627 012,00	-627 012,00	-100%
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Autres immobilisations financières	86 482,50	14 400,00	72 082,50	+501%

	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
	(12 mois)	(12 mois)	En valeur (€)	Relative (%)
	Solde net	Solde net		
2750000000000 - Dépôts et cautionnements versés	86 482,50	14 400,00	72 082,50	+501%
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	3 111 041,91	1 941 467,93	1 169 573,98	+61%
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Avances et acomptes versés sur commandes	28 050,23	4 862,00	23 188,23	+477%
4091000000000 - Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	28 050,23	4 862,00	23 188,23	+477%
CRÉANCES				
Autres créances	2 153 210,79	584 725,75	1 568 485,04	+269%
4010000000000 - Fournisseurs	6 594,47	7 456,44	-861,97	-12%
4387000000000 - Produits à recevoir	1 458,05		1 458,05	
4417000000000 - Subventions d'exploitation	518 226,00	9 000,00	509 226,00	+5659%
4440000000000 - Etat - Impôts sur les bénéfices	1 189 550,00	479 466,00	710 084,00	+149%
4455100200000 - CARRE TVA DEDUCTIBLE	379 378,39		379 378,39	
4456230000000 - TVA déductible sur immobilisations (services)		6 280,20	-6 280,20	-100%
4456240000000 - TVA déductible sur immobilisations (biens)		4 086,10	-4 086,10	-100%
4456400000000 - TVA déductible sur encaissements	57 934,25	28 304,37	29 629,88	+105%
4456610000000 - TVA déductible extracommunautaire		117,16	-117,16	-100%
4456622000000 - TVA déductible intracom. (biens)		41 161,91	-41 161,91	-100%
4456700000000 - Crédit de TVA à reporter		552,00	-552,00	-100%
4458600000000 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	69,61	8 301,57	-8 231,96	-100%
4620000000000 - Créances sur cessions d'immobilisations	0,02		0,02	
DISPONIBILITÉS				
Disponibilités	4 167 685,32	5 400 935,77	-1 233 250,45	-23%
5121003000000 - BNP Paribas Cartes Entreprises - BNP CB Pierre		50,50	-50,50	-100%
5121004000000 - Sobank - BNP compte cheque 0404	4 132 367,18	5 367 908,24	-1 235 541,06	-24%
5121006000000 - Spendesk - Spendesk	35 318,14	32 977,03	2 341,11	+8%
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
Charges constatées d'avance	325 365,85	6 297,47	319 068,38	+5067%
4860000000000 - Charges constatées d'avance	325 365,85	6 297,47	319 068,38	+5067%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	6 674 312,19	5 996 820,99	677 491,20	+12%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)	9 785 354,10	7 938 288,92	1 847 065,18	+24%

Bilan détaillé – Passif

	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
	(12 mois)	(12 mois)	En valeur (€)	Relative (%)
	Solde net	Solde net		
CAPITAUX PROPRES				
Capital	1 657,20	1 657,20		
1013000000000 - Capital souscrit - appelé, versé	1 657,20	1 657,20		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 242 809,38	6 096 239,38	1 146 570,00	+19%
1041000000000 - Primes d'émission	6 066 819,38	6 096 239,38	-29 420,00	-1%
1045000000000 - Bons de souscription d'actions	1 175 990,00		1 175 990,00	
REPORT À NOUVEAU				
Report à nouveau	-388 953,27	-62 606,20	-326 347,07	-522%
1190000000000 - Report à nouveau - solde débiteur	-388 953,27	-62 606,20	-326 347,07	-522%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-1 209 075,25	-326 347,07	-882 728,18	-271%
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
Subventions d'investissement	1 770 573,50	809 855,00	960 718,50	+119%
1310000000000 - Subventions d'équipement		-1 013 534,00	1 013 534,00	+100%
1310300000000 - Subvention - FRANCE RELANCE COVID 19 > fin projet 07.01.24	-190 625,00		-190 625,00	
1310400000000 - Subvention - FRANCE RELANCE R&D - Fin projet 07.01.24	-260 803,00		-260 803,00	
1310500000000 - Subvention - I-LAB > fin de projet 01.01.23	-350 000,00		-350 000,00	
1310700000000 - Subvention - INNOV'UP > fin de projet 01.05.2024	-58 500,00		-58 500,00	
1310700001000 - Subvention - QUARBONE > fin 01.05.24	-513 068,50		-513 068,50	
1310800001000 - Subvention - HifiQC	-1 124 550,00		-1 124 550,00	
1390000000000 - Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat		203 679,00	-203 679,00	-100%
1390300000000 - QP. Sub. au compte de résultat - FRANCE RELANCE R&D	260 803,00		260 803,00	
1390400000000 - QP. Sub au compte de résultat - FRANCE RELANCE COVID 19	50 418,00		50 418,00	
1390500000000 - QP. Sub. au compte de résultat - I-LAB	350 000,00		350 000,00	
1390700000000 - QP. Sub. au compte de résultat - QUARBONE	34 569,00		34 569,00	
1390800000000 - QP. Sub. au compte de résultat - INNOV'UP	31 183,00		31 183,00	
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	7 417 011,56	6 518 798,31	898 213,25	+14%
AUTRES FONDS PROPRES				
AVANCES CONDITIONNÉES				
Avances conditionnées	367 000,00	250 000,00	117 000,00	+47%
1674000000000 - Avance Remboursable - ADD DEEP TECH	250 000,00	250 000,00		
1674010000000 - Avance Remboursable - INNOV'UP	117 000,00		117 000,00	
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	367 000,00	250 000,00	117 000,00	+47%
PROVISIONS (II)				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	700 000,00	700 000,00		
1640020000000 - Prêt BPI	200 000,00	200 000,00		
1640030000000 - Prêt BPI	500 000,00	500 000,00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	656 176,69	270 824,87	385 351,82	+143%
4010000000000 - Fournisseurs	659 602,04	224 858,44	434 743,60	+194%
4081000000000 - Fournisseurs Factures non parvenues	-3 425,35	45 966,43	-49 391,78	-108%
Dettes fiscales et sociales	644 798,22	197 565,72	447 232,50	+227%
4282000000000 - Dettes provisionnées pour congés à payer	42 325,37	32 485,03	9 840,34	+31%
4310000000000 - Sécurité sociale	53 496,43	16 515,30	36 981,13	+224%

	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
	(12 mois)	(12 mois)	En valeur (€)	Relative (%)
	Solde net	Solde net		
4370800000000 - Compte par défaut des autres organismes	110,95	110,95		
4372000000000 - Cotisation Agirc	72 594,91	11 876,53	60 718,38	+512%
4373000000000 - Prévoyance	2 565,85	1 688,82	877,03	+52%
4374000000000 - Cotisations Mutuelle	2 502,46	1 739,95	762,51	+44%
4382000000000 - Charges sociales sur congés à payer	16 930,15	5 680,20	11 249,95	+199%
4419000000000 - Avances sur subventions		45 948,00	-45 948,00	-100%
4421000000000 - Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	10 263,34	6 806,83	3 456,51	+51%
4451000000000 - TVA due extracommunautaire		117,16	-117,16	-100%
4452000000000 - TVA due intracommunautaire		3 592,71	-3 592,71	-100%
4455100000000 - TVA à décaisser	99 606,00		99 606,00	
4455100100000 - CARRE TVA COLLECTEE	342 233,79		342 233,79	
4456220000000 - TVA déductible sur immobilisations intracom. (biens)		37 569,20	-37 569,20	-100%
4456600000000 - TVA déductible sur autres biens et services		25 434,30	-25 434,30	-100%
4457400000000 - TVA collectée sur encaissements	502,90		502,90	
4486200000000 - Taxe d'apprentissage	745,14	4 129,40	-3 384,26	-82%
4486300000000 - Formation continue	920,93	3 871,34	-2 950,41	-77%
Autres dettes	367,63	1 100,02	-732,39	-67%
4551010000000 - Compte courant - Matthieu Desjardins	367,63	157,68	209,95	+134%
4670000000000 - Autres comptes débiteurs ou créditeurs		942,34	-942,34	-100%
TOTAL DETTES (III)	2 001 342,54	1 169 490,61	831 851,93	+72%
Écarts de conversion passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	9 785 354,10	7 938 288,92	1 847 065,18	+24%

Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2022** a une durée de **12 mois**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **9 785 354,10 €**.

Le résultat net comptable est une perte de **1 209 075,25 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

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

• Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue :

TYPE D'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

• Immobilisations financières et 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

• Frais de Recherche et Développement

- Comptabilisation en charges
Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées en charges sur l'exercice au cours duquel elles sont engagées

• Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

• Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

• Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

• Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

• Subventions

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement des dites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

• Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

- **Frais d'augmentation du capital**

En application de la méthode de référence (ANC 2018-01), les frais d'émission de capital sont comptabilisés au bilan, en déduction de la prime d'émission.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	7 303,00			7 303,00
Frais de recherche et développement	330 434,00			330 434,00
Brevets	66 740,00	62 159,00		128 899,00
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	1 612 658,00	2 115 325,00	634 862,00	3 093 121,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres	14 400,00	72 083,00		86 483,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	5 462,00	14 989,00	13 148,00	7 303,00
Frais de recherche et développement		110 145,00		110 145,00
Brevets	5 270,00	47 737,00	36 602,00	16 405,00
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	79 334,00	1 535 943,00	1 213 933,00	401 344,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

- État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	86 483,00	86 483,00		
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 458,00	1 458,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	1 189 550,00	1 189 550,00		
TVA	437 382,00	437 382,00		
Autres impôts				
Divers	518 226,00	518 226,00		
Groupes et associés				
Débiteurs divers	38 070,00	38 070,00		
Charges constatées d'avance	325 366,00	325 366,00		
TOTAL	2 596 535,00	2 596 535,00		
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

- État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit	700 000,00	700 000,00		
Emprunts et dettes financières divers	367 000,00	367 000,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	659 602,00	659 602,00		
Personnel et comptes rattachés	42 325,00	42 325,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	148 201,00	148 201,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	442 343,00	442 343,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 929,00	11 929,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	368,00	368,00		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 371 768,00	2 371 768,00		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

- État des charges à payer et des produits à recevoir

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
61561 - Logiciel- SPENDESK	418,00	
TOTAL	418,00	

PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
TOTAL		

- État des charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
671 - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (Import/Export)	264 800,00	
616 - Primes d'assurances (Pas de TVA)	-760,00	
6135 - Locations mobilières (TVA 0.9%)	-1 448,00	
6122 - Crédit-bail mobilier (TVA 20%)	36 523,00	
6162 - Assurance obligatoire dommage construction (Pas de TVA)	7 549,00	
6161 - Multirisques (Pas de TVA)	5 740,00	
61513 - Logiciel - MATLAB (TVA 20%)	128,00	
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement (TVA 20%)	545,00	
6132000001 - Location - DESKEO (TVA 20%)	3 698,00	
615625 - Logiciel Divers UE (Intracom)	1 461,00	
615602 - Logiciel - Slack (Intracom)	832,00	
TOTAL	319 068,00	

- État des produits constatés d'avance

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
TOTAL		

- Tableau de variation du capital

CAPITAL SOCIAL	NOMBRES D' ACTIONS OU PARTS SOCIALES	VALEUR NOMINALE
Titres en début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice		

- Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	-1 657,00				-1 657,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social	-5 256 239,00		-29 420,00		-5 285 659,00
Écarts de réévaluation					
Réserve légale					
Autres réserves					
Actionnaires capital souscrit non versé	-840 000,00	1 175 990,00			335 990,00
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	62 606,00		-326 347,00		-263 741,00
Résultat de l'exercice	-326 347,07		-1 209 075,25		-1 535 422,32
TOTAL	-6 361 637,07	1 175 990,00	-1 564 842,25		-6 750 489,32

Opérations et engagements envers les dirigeants

- Rémunération des dirigeants

NATURE DE LA RÉMUNÉRATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Rémunérations dues au titre de l'exercice		
Valorisations des rémunérations variables pluriannuelles		
Valorisation des options attribués au cours de l'exercice		
Valorisations des actions attribuées gratuitement		

Informations relatives à l'effectif

- Tableau de l'effectif moyen N

CATÉGORIE	HOMMES	FEMMES	TOTAL
Cadres			
Non-cadres			
Employés			

- Tableau de l'effectif moyen N-1

CATÉGORIE	HOMMES	FEMMES	TOTAL
Cadres			
Non-cadres			
Employés			