


E-COBOT

Société par actions simplifiée au capital de de 74 590 euros
Siège social : 1 Rue du Tertre, 44470 Carquefou
819 577 230 RCS Nantes
(la « **Société** »)

COMPTES CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022

COMPTE DE RESULTAT

Certifiés conformes

DocuSigned by:

1F27A0C408D2499...

Le Président

Signé de manière électronique conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil.

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	15 663		
	Production vendue (Biens)	1 180 534	1 505 172	207 634
	Production vendue (Services)	363 507	343 255	824 459
	Montant net du chiffre d'affaires	1 559 704	1 848 427	1 032 093
	Production stockée	(14 154)	(57 914)	172 813
	Production immobilisée	1 639 032	1 336 550	1 437 647
	Subventions d'exploitation	5 199	23 437	1 600
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	27 254	40 951	1 691
	Autres produits	46	251	5
		Total des produits d'exploitation	3 217 081	3 191 702
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 139 066	796 728	206 444
	Variation de stock	(252 855)	9 288	14 779
	Autres achats et charges externes	1 122 483	1 036 828	1 049 419
	Impôts, taxes et versements assimilés	31 005	22 865	27 316
	Salaires et traitements	1 525 097	1 441 147	1 519 242
	Charges sociales du personnel	385 675	341 004	354 811
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	193 772	132 109	62 589
	- charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations		20 000	40 951	
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	12	893	9	
	Total des charges d'exploitation	4 144 254	3 800 863	3 275 560
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(927 173)	(609 161)	(629 712)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(927 173)	(609 161)	(629 712)
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	57	1	1
	Total des produits financiers	57	1	1
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	75 547	65 769	25 040
	Total des charges financières	75 547	65 769	25 040
RESULTAT FINANCIER		(75 490)	(65 768)	(25 039)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 002 663)	(674 930)	(654 752)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges		2 639	56 830
	Total des produits exceptionnels		2 639	56 830
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	49 594	2 445 2 639	2 175 4 766
	Total des charges exceptionnelles	49 594	5 084	6 941
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		(49 594)	(2 445)	49 889
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(312 141)	(227 148)	(249 131)
TOTAL DES PRODUITS		3 217 138	3 194 342	2 702 678
TOTAL DES CHARGES		3 957 254	3 644 568	3 058 410
RESULTAT DE L'EXERCICE		(740 116)	(450 226)	(355 732)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

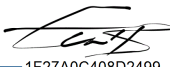
E-COBOT

Société par actions simplifiée au capital de de 74 590 euros
Siège social : 1 Rue du Tertre, 44470 Carquefou
819 577 230 RCS Nantes
(la « **Société** »)

**COMPTES CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022**

ANNEXE

Certifiés conformes

DocuSigned by:

1F27A0C408D2499...

Le Président

Signé de manière électronique conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec les normes comptables définies par le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 272 905** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 217 138** euros et un total **charges** de **3 957 254** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-740 116** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens (mesure de simplification des PME).

Logiciels	de 3 à 5 ans
Augmentation de Capital	de 5 à 10 ans
Prototype	5 ans ou Unité d'oeuvre
Matériel Industriels	de 5 à 10 ans
Outillage Industriel	de 5 à 10 ans
Agencements	de 5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Matériel de Bureau et Matériel Informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Frais de développement

Sur 2022, La société E-COBOT a réalisé 1 639 032,19 euros de production immobilisée. Les immobilisations en cours de production sont constituées des développements qui feront l'objet d'une activation au fur à mesure que les projets seront aboutis. Pour des raisons de confidentialité la répartition par projets n'est pas disponible.

Les frais de développement sont amortis selon deux méthodes linéaire ou un amortissement variable sur la base des unités d'œuvre en fonction de la consommation des avantages économiques attendus.

L'amortissement des frais de recherche et développement a débuté en 2021 en unité d'oeuvre du fait de la commercialisation des produits de l'exercice et cet amortissement a continué sur 2022.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Pour la valorisation du stock des produits finis, il a été pris en compte le montant des coûts des nomenclatures et des frais accessoires au 31 décembre 2022.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnité de départ à la retraite :

L'indemnité de départ à la retraite est non significative.

Frais de recherche et de développement

Le montant net total des dépenses de recherche est de 863 100 euros.

Effectifs :

Au 31 décembre 2022 l'effectif est de 37 personnes dont 33 cadres, 2 ETAM , 1 Technicien et 1 Apprenti

Frais d'établissements :

Les frais d'établissements d'un montant de 126 755,89 euros sont constitués des frais d'augmentation de capital et des frais d'obligations convertibles.

Hors Bilan :

En date du 31 décembre 2016, les associés JF. ECAULT et S. ECAULT ont abandonné une partie de leur créance sur la société e-Cobot à hauteur de 39 592 euros, avec clause de recouvrement en cas de retour à meilleure fortune de la société e-Cobot. En cas de retour à meilleure fortune, la Société s'engage à réinscrire au crédit du compte courant des associés à partir de 2020.

Service après vente :

En date du 31 décembre 2022, il a été décidé de ne pas provisionner pour des raisons d'incertitude sur le montant et du faible nombre.

Covid-19:

Suite à la pandémie du Covid-19, la société a pris les mesures suivantes :

- Mise en place de prêt garanti par l'Etat pour un montant de 2 153 397 euros.
- Restructuration du capital (Obligations, Capital, Compte Courant),
- Demande de moratoire sur les dettes sociales,
- Réorganisation de son flux de production pour optimiser le BFR,
- Réduction des délais de règlements des clients (Mise en place de nouveau processus de relance en interne)

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Honoraires CIR :

Les honoraires CIR de 2022 ont représenté un montant de 30 257,76 euros qui ont été portés en Production Immobilisée et inscrits en actif immobilisé.

Engagements financiers:

Les engagements financiers donnés et reçus sont les suivants :

	Engagements Financiers donnés	Engagements Financiers Reçus
Emprunt Atlantiques Initiatives Dev		garantie à 50% par BPI
Emprunt BPI 500 K€	assurance décès S. ECAULT 300 K€	garantie BPI france 30 % / garantie FEI 50 % / soutien financier EFSI /
Emprunt BPGO 300 K€	Nantissement fonds de commerce 300 K€	garantie FEI 50 %
Emprunt CIC 125 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt CIC 50 K€	nantissement de fonds de commerce.	
Emprunt BPGO 125 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt : CIC 100 K€	nantissement de fonds de commerce.	
Emprunt HSBC 100 K€		garantie BPI 70 %
Emprunt CIC PGE 223 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt BPGO 200 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt CAAV PGE 200 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt BPI PGE 600 K€		garantie de l'Etat 90 %
Garantie Paiement des loyers 69k€	nantissement du compte bancaire rémunéré (69 K€)	Cautionnement reçu de la banque sur le compte nant(DAT)
Responsabilité solidaire sur les contrats CORHOFI souscrits conjointement avec E-COBOT SOLUTIONS.	ENGAGEMENT GLOBAL au titre des deux contrats : 528 340 €	.
Emprunt CAAV 125 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt BPI 300 k€		garantie de l'Etat 90 %
Montant total des primes de non conversion dues en cas de remboursement total de l'emprunt obligataire	Engagement donné de 729 592 euros	
Emprunt CIC 150 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt CAAV 150 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt BPGO 150 K€		garantie de l'Etat 90 %
Emprunt CEP 150 K€		garantie de l'Etat 90 %

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Obligations convertibles :

- En date du 30 juillet 2021, e-Cobot a émis des Obligations Convertibles en Actions pour un montant de 881 108,04 euros. La durée de l'emprunt est de 7 ans, le taux annuel est de 2 % l'an.
- Les Obligations, si elles ne sont pas converties, seront amorties en totalité le 31 août 2028 avec une prime de non-conversion : 9% par an.
- Le montage de l'opération incite à une conversion en actions. Cette analyse conduit à ne pas constater les primes de non conversion au moment de la comptabilisation de l'emprunt.

Chiffre d'affaires:

Une classification plus fine des ventes sur 2022 a conduit la société à éclater de façon plus pertinente son chiffre d'affaires.

Autres éléments significatifs :

Malgré la situation économique défavorable à laquelle fait face la société (Covid-19, Pénurie des composants, Hausses des matières), la convention de continuité d'exploitation est maintenue pour les 12 prochaines mois, en raison des actions engagées par la direction et du prévisionnel de trésorerie présenté pour l'exercice 2023.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	3 836 202		1 050 605			4 886 807
Autres	1 006 356		785 642			1 791 998
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 842 558		1 836 247			6 678 805
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	85 615		9 905			95 520
Instal., agencement, aménagement divers	67 950					67 950
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	66 114		634			66 748
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	219 679		10 539			230 217
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	100					100
Autres titres immobilisés	85					85
Prêts et autres immobilisations financières	359 518		113 635			473 153
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	359 703		113 635			473 338
TOTAL	5 421 940		1 960 420			7 382 360

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	179 615	164 353		343 969
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 670			2 670
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	182 285	164 353		346 639
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	41 681	13 416		55 096
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 962	7 398		18 360
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	46 100	8 605		54 705
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	98 743	29 419		128 162	
TOTAL		281 028	193 772		474 800

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours	20 000		20 000	
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	20 000		20 000	
TOTAL GENERAL		20 000		20 000	

Dont dotations
et reprises
 $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$

20 000

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	473 153	176 509	296 644
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	662 577	662 577	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	313 782	313 782	
	Taxes sur la valeur ajoutée	97 201	97 201	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 193	3 193	
	Débiteurs divers	4 722	4 722	
Charges constatées d'avances	41 843	41 843		
TOTAL DES CREANCES		1 596 471	1 299 827	296 644
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	906 165			906 165
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 539 795	1 336 821	2 104 347	98 627
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	30 601	30 601		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 257 358	1 257 358		
	Personnel et comptes rattachés	158 286	158 286		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	890 565	890 565		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	208 880	208 880		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	22 043	22 043		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 027 515	1 027 515		
	Autres dettes	31 667	31 667		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	868 865	868 865			
TOTAL DES DETTES		8 941 740	5 832 600	2 104 347	1 004 792
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		600 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		432 220			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		30 000			

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles	25 057	7 435	17 622	<i>237,01</i>
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 205	2 931	18 274	<i>623,44</i>
Emprunts et dettes financières divers	1 351	4 044	(2 693)	<i>-66,59</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 050	6 358	27 692	<i>435,55</i>
Dettes fiscales et sociales	61 230	56 924	4 306	<i>7,57</i>
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	827	510	316	<i>61,93</i>
TOTAL	143 721	78 203	65 518	<i>83,78</i>



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		41 843	41 843
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			41 843

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		868 865	868 865
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			868 865

--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 559 704
Ventes de marchandises		15 663
<i>VENTES PIECES SAV - RETROFIT</i>	<i>15 663</i>	
Production vendue Biens		1 180 534
<i>VENTES HUSKYS</i>	<i>1 123 911</i>	
<i>VENTES MYCOBOT IOT</i>	<i>28 687</i>	
<i>VENTES MATERIEL IT</i>	<i>9 031</i>	
<i>VENTES MYCOBOT SUITE</i>	<i>18 906</i>	
Production vendue Services		363 507
<i>ETUDE PREALABLE, INSTALLATION, PARAMETRAGE ET M</i>	<i>290 016</i>	
<i>FORMATION TECHNIQUE</i>	<i>16 994</i>	
<i>EXTENSION DE GARANTIE</i>	<i>5 122</i>	
<i>SUPPORT ET CONTRAT DE MAINTENANCE</i>	<i>11 479</i>	
<i>CONTRATS MENSUALISES</i>	<i>(6 445)</i>	
<i>PRODUITS ACTIVITES ANNEXES EXO</i>	<i>17 027</i>	
<i>FRAIS DE DEPLACEMENT</i>	<i>22 905</i>	
<i>TRANSPORT ET LIVRAISON</i>	<i>9 660</i>	
<i>REMISES COMMERCIALES</i>	<i>(3 252)</i>	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 559 704
Chiffre d'affaires FRANCE		1 559 704
<i>VENTES PIECES SAV - RETROFIT</i>	<i>15 663</i>	
<i>VENTES HUSKYS</i>	<i>1 123 911</i>	
<i>VENTES MYCOBOT IOT</i>	<i>28 687</i>	
<i>VENTES MATERIEL IT</i>	<i>9 031</i>	
<i>VENTES MYCOBOT SUITE</i>	<i>18 906</i>	
<i>ETUDE PREALABLE, INSTALLATION, PARAMETRAGE ET M</i>	<i>290 016</i>	
<i>FORMATION TECHNIQUE</i>	<i>16 994</i>	
<i>EXTENSION DE GARANTIE</i>	<i>5 122</i>	
<i>SUPPORT ET CONTRAT DE MAINTENANCE</i>	<i>11 479</i>	
<i>CONTRATS MENSUALISES</i>	<i>(6 445)</i>	
<i>PRODUITS ACTIVITES ANNEXES EXO</i>	<i>17 027</i>	
<i>FRAIS DE DEPLACEMENT</i>	<i>22 905</i>	
<i>TRANSPORT ET LIVRAISON</i>	<i>9 660</i>	
<i>REMISES COMMERCIALES</i>	<i>(3 252)</i>	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	RSM				IDEO CONSEIL			
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 000		100,00		6 926	10 321	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 000		100,00		6 926	10 321	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 000		100,00		6 926	10 321	100,00	100,00

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice		74 590,00	1,0000	74 590,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		74 590,00	1,0000	74 590,00

Les actions de la société sont divisées en :

	Début Exercice	Emises pendant l'exercice	Fin Exercice	Valeur Nominale	Montant
Actions Ordinaires	5 427,00		5 427,00	1	5 427,00
Actions de préférence A	32 100,00		32 100,00	1	32 100,00
Actions de préférence B	32 989,00		32 989,00	1	32 989,00
Actions de préférence C	4 074,00		4 074,00	1	4 074,00
Total	74 590,00		74 590,00		74 590,00

Sauf stipulation particulière des Statuts instaurant des droits ou des obligations particuliers attachés aux Actions A, Actions B et aux Actions C, toutes les Actions confèrent les mêmes droits et obligations. Les droits attachés aux Actions A, Action B et aux Actions C sont définis par les Statuts

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
E-Cobot Solutions	100	(366 992)	100,00	100	100
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
E-Cobot Solutions					
2. Participations (10 à 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

La société e-Cobot a créé la société e-Cobot Solution en décembre 2019 avec un capital de 100 euros. La société E-Cobot Solution a subi un impact significatif dans son développement en 2020 et 2021 à cause de la crise sanitaire. La société E-COBOT SOLUTIONS a réalisé une chiffre d'affaires de 58 492 euros en 2022 avec e-Cobot. La société E-COBOT est responsable solidairement des contrats de locations d'E-Cobot avec E-Cobot Solutions. Le total des actifs détenus par E-COBOT envers E-COBOT SOLUTIONS s'établit à 409 294€. Compte tenu des perspectives de développement d'E-COBOT SOLUTIONS, aucune dépréciation n'a été constatée sur ces postes.

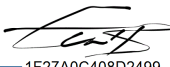
E-COBOT

Société par actions simplifiée au capital de de 74 590 euros
Siège social : 1 Rue du Tertre, 44470 Carquefou
819 577 230 RCS Nantes
(la « **Société** »)

COMPTES CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022

BILAN

Certifiés conformes

DocuSigned by:

1F27A0C408D2499...

Le Président

Signé de manière électronique conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	126 756	67 450	59 305	84 657
	Frais de développement	4 760 051	276 518	4 483 533	3 571 930
	Concessions brevets droits similaires	6 260	2 670	3 590	2 770
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 785 738		1 785 738	1 000 916
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	95 520	55 096	40 424	43 935
	Autres immobilisations corporelles	134 698	73 066	61 632	77 001
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	100		100	100	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	85		85	85	
Prêts					
Autres immobilisations financières	473 153		473 153	359 518	
TOTAL (II)		7 382 360	474 800	6 907 560	5 140 912
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	371 870		371 870	99 015
	En-cours de production de biens	158 965		158 965	28 400
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	124 284		124 284	269 003
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	12 121		12 121	765
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	662 577		662 577	1 284 520
	Autres créances	418 898		418 898	409 812
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	574 788		574 788	246 969	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	41 843		41 843	48 824
	TOTAL (III)	2 365 346		2 365 346	2 387 307
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 747 706	474 800	9 272 905	7 528 219

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

176 509

296 644

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	74 590	74 590
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	455 051	1 763 440
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 585	1 585
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	30 105	30 105
	Report à nouveau		(858 162)
	Résultat de l'exercice	(740 116)	(450 226)
Subventions d'investissement	441 700	348 966	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	262 915	910 297
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	68 250	68 250
	Total des autres fonds propres	68 250	68 250
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	906 165	888 543
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 539 795	3 353 741
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 058 116	81 763
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 257 358	952 832
	Dettes fiscales et sociales	1 279 773	994 939
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	31 667	15 070	
	Produits constatés d'avance (1)	868 865	262 784
	Total des dettes	8 941 740	6 549 672
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 272 905	7 528 219
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(740 116,23)	(450 226,39)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 832 600	2 472 999
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

E-COBOT

Société par actions simplifiée au capital de 74 590 euros
Siège social : 1 Rue du Tertre, 44470 Carquefou
819 577 230 RCS Nantes
(la « **Société** »)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

Origine :

Déficit de l'exercice (- 740 116) €

Affectation :

En intégralité au compte « Report à nouveau », soit (- 740 116) €

Après affectation :


- le poste « Report à nouveau » ressortirait à (- 740 116) €, et,
- les capitaux propres de la Société s'élèveraient à 262 915 €, pour un capital social de 74 590 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 *bis* du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

* * *

Le 29 juin 2023

Le Président
La société **SEIIA**
Représentée par M. Sébastien Ecault

DocuSigned by:

1F27A0C408D2499...

E-COBOT

Société par actions simplifiée au capital de 74 590 euros
Siège social : 1 Rue du Tertre, 44470 Carquefou
819 577 230 RCS Nantes
(la « Société »)

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2023

L'an 2023,
Le 29 juin,
A 14 heures,

Les Associés se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation faite par le Président.

L'Assemblée est présidée par la société SEiiA, en sa qualité de Président associé de la Société, représentée par Monsieur Sébastien Ecault.

Le cabinet RMS Ouest, représenté par M. Jean-Michel Picaud, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est [présent].

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents et les mandataires des associés représentés, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable, permet de constater que les associés présents, représentés possèdent 67 973 actions toutes catégories confondues.

Le Président constate que le quorum prévu par les statuts est atteint et que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés dans les délais fixés par lesdites dispositions.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

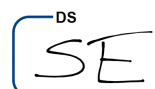
Puis, le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture de son rapport et du rapport du Commissaire aux comptes, puis déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

* * *



PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2022 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard des articles 39,4 et 39,5 du Code Général des Impôts.

En conséquence, elle donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

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

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Origine :

Perte de l'exercice (- 740 116) €

Affectation :

En intégralité au compte « Report à nouveau », soit (- 740 116) €

Après affectation :

- le poste « Report à nouveau » ressort à (- 740 116) €, et,
- les capitaux propres de la Société s'élèvent à 262 915 €, pour un capital social de 74 590 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 *bis* du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

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

TROISIEME RESOLUTION

Conventions réglementées

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, mentionnant l'absence de convention conclue au cours de l'exercice écoulé de la nature de celles visées à l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

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

QUATRIEME RESOLUTION

Pouvoirs en vue des formalités

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.

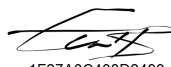
* * *

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

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

Signé de manière électronique, conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil.

Le Président
Pour la société **SEiiA**
Monsieur Sébastien Ecault

DocuSigned by:

1F27A0C408D2499...