

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 02306
Numéro SIREN : 437 947 666
Nom ou dénomination : HUB ONE

Ce dépôt a été enregistré le 19/05/2023 sous le numéro de dépôt 4449



Comptes Annuels

HUB ONE SA

**CONTINENTAL SQUARE 1, BATIMENT MERCURE
2 PLACE DE LONDRES
93290 TREMBLAY EN FRANCE**

EXERCICE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Sommaire

Comptes Annuels	1
Principes comptables, méthodes d'évaluation	3
Etats financiers	7
Bilan	8
Bilan Actif	9
Bilan Passif	10
Compte de résultat	11
Compte de Résultat	12
Annexe	14
Immobilisations	15
Amortissements	17
Provisions Inscrites au Bilan	18
Détail des variations de stocks et en cours	19
Etat des Echéances des Créances et Dettes	20
Charges à Payer	21
Produits et avoirs à recevoir	21
Charges et Produits Constatés d'Avance	21
Transfert de charges	22
Produits et charges exceptionnels	22
Capital social	23
Ventilation de l'effectif de l'entreprise	24
Rémunérations des dirigeants	24
Filiales et participations	25
Etats de gestion	26
Ventilation du chiffre d'affaires	27
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	27
Indications des rubriques où se trouve un même poste	28
Actifs et Passifs Concernant les entreprises liées	28

Principes comptables, méthodes d'évaluation

Préambule

L'exercice social clos le 31 décembre 2022 a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels sont présentés en Euros.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 136 154 432 euros.

Le résultat net comptable est un déficit de - 5 214 776 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui sont arrêtés le 13 février 2023 par le Conseil d'administration.

Eléments significatifs de l'exercice

En 2022, Hub One a continué à développer son activité Télécoms poussée par le développement de sa clientèle historique et nationale notamment sur des grands clients tels que : Auchan, NRJ Towercast et/ou La Poste, malgré un ralentissement de l'activité Mobility.

Hub One a continué ses investissements stratégiques en 2022 avec le déploiement de son réseau 4G sur le site d'Orly et l'acquisition de la société ID Services le 30 septembre 2022 qui permet à sa BU Mobility d'internaliser une partie de sa sous-traitance de maintenance de ses terminaux logistiques.

En 2022, Hub One a également lancé le programme Pegase dont l'objectif est de migrer l'ensemble des ERP de ses BU sur une suite d'ERP commune à l'ensemble de ses BU. En 2022, Hub One a finalisé un premier jalon de déploiement avec un CRM commun à l'ensemble des BU avec Hermès qui sera fonctionnel lors de la mise de la solution.

Concernant l'activité d'Hub One, le CA s'élève à 154.6m€ en 2022, en croissance de +1.4% (+11.5% sur l'activité Telecom et -11.2% sur l'activité Mobility) ; le résultat d'exploitation est déficitaire de -1.8m€ avec l'activité de Mobility qui contribue négativement pour (-1.7m€) et l'activité Telecom pour (-0.1m€). Par ailleurs, la valeur des titres de participation dans Sysdream a été complètement déprécié en 2022 engendrant une dépréciation de 4.4m€. De même, notre participation dans Alacrité a été dépréciée de -0.3m€. Le résultat net d'Hub One ressort en 2022 avec une perte de -5.2m€.

Evènements postérieurs à la clôture

Dans le cadre de la réorganisation de l'activité de Mobility, une nouvelle répartition analytique des Business Line centrée sur trois activités a été annoncé début janvier 2023 à savoir : activité de logiciel, activité de build et activité de run. Aucun impact comptable n'est attendu. Projet de signature du contrat de concession wifi de la Société du Grand Paris courant 1T 2023 avec pour objectif la création d'une société concessionnaire consolidée et contrôlée par intégration globale par Hub One dans le courant du 1S 2023.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2022 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC 2016-07 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général, établi par l'autorité des normes comptables le 4 novembre 2016 et homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016, et les principes généralement admis dans la profession. Les conventions générales 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.

Changement de méthode comptable.

Aucun changement de méthode comptable sur l'exercice 2022

Les valeurs sont inscrites en comptabilité suivant la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires).

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

Nature des biens acquis	Durée
Logiciels	3 à 8 ans
Réseaux de transport	30 ans
Equipements réseaux	5, 7 et 15 ans
Equipements de transmission	5 et 7 ans
Equipements de communication	5, 7 et 10 ans
Equipement SAV	3 ans
Matériel locatif	3 à 5 ans
Autres outils d'exploitation	3,-5 et 7 ans
Matériel de transport	5 ans
Agencements et aménagements des constructions	5 et 15 ans
Matériel de bureau et informatique	4 et 5 ans
Mobilier de bureau	5 et 10 ans

b) Titres immobilisés

La valeur comptable est constituée par le coût d'acquisition. La valeur comptable est comparée à la valeur d'utilité à la clôture. Cette valeur d'utilité est évaluée sur la base d'estimation de flux futurs de trésorerie ou de valeur de marché. Dans le cas où la valeur d'utilité n'a pu être déterminée, Hub One évalue ses titres en fonction de la quote-part des capitaux propres que ces titres représentent. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

La société comptabilise en charge les frais d'acquisition de ses titres de participation

c) Stocks

Les stocks sont comptabilisés aux coûts moyens pondérés.

Les matériels sortis du stock pour être loués à des clients, dont la valeur unitaire est supérieure à 80€, sont transférés dans les comptes d'immobilisation selon leur nature avec pour contrepartie un compte de production immobilisée.

Les stocks sont dépréciés selon les critères suivants :

- Stock final > à 2 ans de ventes : dépréciation à 100% ;
- Stock final (stocks liés à l'activité Télécom) < à 2 ans de ventes : pas de dépréciation
- Stock final (stocks liés à l'activité Mobility) > à 1 an et < à 2 ans de ventes : dépréciation entre 50% et 80%.

d) Provisions réglementées

Les provisions réglementées sont constituées des amortissements dérogatoires.

e) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Les créances peuvent être dépréciées client par client pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité existant à la date de clôture des comptes.

Dépréciation selon les douteux

Des dépréciations pour créance douteuses sont comptabilisées nominativement pour les clients faisant l'objet d'une procédure judiciaire. Des provisions statistiques pour dépréciation des créances saines sont comptabilisées selon l'antériorité de la créance.

- Inférieure à 6 mois 0%
- Entre 6 mois et 1 an 25%
- Entre 1 an et 1,5 ans 70%
- Au-delà d'1,5 ans 100%

Les créances et dettes en devises sont inscrites à leur cours de conversion historique, le cas échéant un écart de conversion actif ou passif est constaté.

Les autres créances sont composées des comptes courants de cash pool avec Sysdream.

Les charges constatées d'avance correspondent principalement à l'étalement des charges relatives aux contrats de maintenance relatifs à l'activité Mobility.

Les produits constatés d'avance correspondent à l'étalement des produits liés aux contrats de maintenance, ainsi qu'à l'ensemble des biens facturés mais non livrés, relatifs à l'activité Mobility

f) Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressource sans contrepartie au moins équivalente.

g) Avantages au personnel

Les engagements de retraite sont évalués conformément à la Recommandation n° 2013-02 du 13 novembre 2013 du Conseil National de la Comptabilité relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires, en estimant le montant des avantages futurs acquis par le personnel en échange des services rendus au cours de la période présente et des périodes antérieures. Ce montant est actualisé pour déterminer sa valeur actuelle. Les calculs sont effectués par un actuairé qualifié en utilisant la méthode des unités de crédit projetées.

Pour rappel, au 1^{er} janvier 2021, la société a appliqué dans ses comptes le changement de méthode comptable permis par l'ANC, qui s'était traduit par une diminution de l'engagement à l'ouverture pour un montant de 1 850 493€ en contrepartie du compte report à nouveau. Voir le paragraphe sur les règles et méthodes comptables.

Les principales hypothèses sont reprises ci-après :

- taux d'actualisation : 3,80 % (0,9% en 2021)
- hausse future des salaires : taux de l'inflation
- âge moyen de départ à la retraite : 62 ans pour les catégories employés et maîtrise et 63 ans pour les catégories haute maîtrise et cadres,
- prise en compte de taux de sorties visant à refléter la probabilité que les salariés n'achèvent pas leur carrière dans l'entreprise,
- hypothèses de mortalité retenues par référence aux tables prospectives par génération TPRV (TH/TF 2007-2060)
- taux de charges sociales patronales de 44 %,

La société amortit ses écarts actuariels selon la méthode du corridor.

h) Périmètre d'intégration fiscale

Hub One est entré au 1er janvier 2012 dans le périmètre d'intégration fiscale de sa maison mère Aéroports de Paris.

La Filiale versera à la Mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Les taux d'impôt sur les sociétés sont, suivant la nature des produits, le taux normal et le taux réduit des plus-values à long terme.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la Filiale ne sera titulaire à raison de cette situation d'aucune créance sur la Mère, pas même dans le cas où cette dernière se sera constitué une créance sur le Trésor en optant pour le report en arriéré du déficit d'ensemble.

i) Engagements hors bilan

Au 31 décembre 2022, 3 garanties au profit de AENA sont toujours contractées auprès de la banque BNP PARIBAS pour un montant global de 429 603 euros.

j) Chiffres d'affaires

Les ventes de marchandises sont enregistrées en produit au moment de la livraison des biens ou selon les conditions spécifiques prévues à chaque contrat.

Les ventes de prestations de services sont enregistrées au moment de la réalisation de la prestation, objet du contrat. Les prestations facturées d'avance ou non encore facturées font ainsi l'objet d'écritures d'inventaire.

k) Divers

Les honoraires de commissariat aux comptes encourus au titre du contrôle légal des comptes et au titre des services autres que la certification des comptes sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du groupe Aéroports de Paris.

| Etats financiers

BILAN

Bilan Actif

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	53 224 139	35 520 003	17 704 136	16 732 339
Fonds commercial	44 363	44 363		
Autres immobilisations incorporelles	11 124 475	4 421 025	6 703 450	2 199 793
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	45 015 699	34 760 800	10 254 898	9 099 919
Installations techniques, matériel et outillage industriels	134 154 885	110 060 836	24 094 049	23 738 509
Autres immobilisations corporelles	21 504 409	14 647 319	6 857 090	6 758 842
Immobilisations en cours	1 091 679		1 091 679	2 228 508
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	25 092 770	23 681 605	1 411 166	5 263 472
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	48 524		48 524	51 924
Autres immobilisations financières	508 137		508 137	489 896
Actif immobilisé	291 809 080	223 135 951	68 673 129	66 563 201
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	8 187 595	1 003 530	7 184 065	5 209 547
Avances, acomptes versés sur commandes	410 631		410 631	460 545
Créances clients et comptes rattachés	32 947 080	903 822	32 043 258	32 748 520
Autres créances	13 919 233		13 919 233	9 859 197
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	85 723		85 723	178 361
Charges constatées d'avance	13 838 394		13 838 394	13 136 129
Actif circulant	69 388 656	1 907 352	67 481 304	61 592 299
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	361 197 736	225 043 303	136 154 432	128 155 500

Bilan Passif

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	41 136 840	41 136 840
<i>Dont versé</i>	41 136 840	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 480 260	2 480 260
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	3 878 783	3 878 783
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	20 582 685	28 391 038
RESULTAT DE L'EXERCICE	(5 214 776)	(7 808 353)
Subventions d'investissement	492 662	92 662
Provisions réglementées		
Capitaux propres	63 356 455	68 171 230
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	1 593 642	1 596 953
Provisions pour charges	3 870 834	3 319 121
Provisions pour risques et charges	5 464 476	4 916 074
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 731	348
Emprunts et dettes financières divers	7 889 080	62 468
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 712 041	1 172 231
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 716 674	16 247 789
Dettes fiscales et sociales	14 168 384	16 044 855
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 835 729	4 447 678
Autres dettes	1 641 127	1 049 457
Produits constatés d'avance	19 354 737	16 043 371
Dettes	67 333 502	55 068 196
Écart de conversion (passif)		
TOTAL	136 154 432	128 155 500

COMPTES DE RESULTAT

Compte de Résultat

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises	38 741 364	2 638 798	41 380 162	47 742 695
Production vendue de biens				
Production vendue de services	98 480 228	14 782 491	113 262 719	104 828 470
Chiffre d'affaires net	137 221 591	17 421 290	154 642 881	152 571 165
Production stockée				(293 329)
Production immobilisée			7 469 772	6 201 631
Subventions d'exploitation			208 000	136 666
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 587 420	1 823 006
Autres produits			20 972	128 766
Produits d'exploitation			163 929 044	160 567 904
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			41 347 031	43 931 135
Variations de stock (marchandises)			(2 244 145)	(646 643)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			16 479	17 961
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			56 628 575	49 468 350
Impôts, taxes et versements assimilés			3 268 292	3 272 325
Salaires et traitements			32 710 682	30 217 331
Charges sociales			16 554 269	16 551 667
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 292 916	14 569 654
Dotations aux provisions immobilisations			844 918	163 359
Dotations aux provisions sur actif circulant			450 916	916 910
Dotations aux provisions pour risques et charges			778 970	813 101
Autres charges			99 133	400 461
Charges d'exploitation			165 748 036	159 675 611
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 818 992)	892 294
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			206 775	42 005
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			6 645	7 482
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			213 420	49 486
Dotations financières aux amortissements et provisions			4 643 394	8 135 000
Intérêts et charges assimilées			172 783	21 161

Différences négatives de change			15 417	16 360
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			4 831 594	8 172 521
RÉSULTAT FINANCIER			(4 618 174)	(8 123 034)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(6 437 166)	(7 230 741)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				57 871
Produits exceptionnels sur opérations en capital			39 420	33 262
Reprises sur provisions et transferts de charges				160 027
Produits exceptionnels			39 420	251 160
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			13 070	89 872
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				547 169
Charges exceptionnelles			13 070	637 041
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			26 350	(385 881)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			(1 196 041)	191 731
TOTAL DES PRODUITS			164 181 834	160 868 551
TOTAL DES CHARGES			169 396 659	168 676 903
BÉNÉFICE OU PERTE			(5 214 776)	(7 808 353)

| Annexe

Immobilisations

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	53 069 620		13 446 187
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	43 361 783		1 653 915
Installations techniques et outillage industriel	125 671 571		8 483 314
Installations générales, agencements et divers	15 469 067		1 079 620
Matériel de transport	91 941		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 706 222		518 491
Emballages récupérables et divers	60 373		
Immobilisations corporelles en cours	2 228 508		962 688
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	191 589 464		12 698 028
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	24 301 682		791 088
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	541 820		18 241
Total des immobilisations financières	24 843 503		809 329
TOTAL	269 502 587		26 953 544

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	2 122 831		64 392 976	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			45 015 699	
Installations techniques et outillage industriel			134 154 885	
Installations générales, agencements et divers		421 304	16 127 383	
Matériel de transport			91 941	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			5 224 713	
Emballages récupérables et divers			60 373	
Immobilisations corporelles en cours	2 099 517		1 091 679	
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	2 099 517	421 304	201 766 672	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			25 092 770	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 400	556 662	
Total des immobilisations financières		3 400	25 649 432	
TOTAL	4 222 348	424 704	291 809 080	

- Autres participations

Hub One a acquis le 21 juin 2018 la société Sysdream, spécialisée dans la Cybersécurité. Au 31/12/2018, Hub One détenait 100% des titres pour une valeur de 7.6M€. Ce montant correspond au prix de base à hauteur de 7M€, et à un complément de prix au titre de 2018 pour 0,6M€. Le versement, en 2019, de la 1^{ère} tranche des BSPCE a généré une augmentation de capital chez Sysdream pour 787K€, souscrite en intégralité par Hub One le 18/10/2019.

Le versement, en 2020, de la 2^{ème} tranche des BSPCE a généré une augmentation de capital chez Sysdream pour 646K€, souscrite en intégralité par Hub One le 25/11/2020.

Hub One a acquis le 2 janvier 2020, les sociétés Ovéliane, éditeur de logiciel de gouvernance de sécurité des systèmes d'information pour 0,5M€, et Oïkialog, société de conseil et d'intégration dans le domaine de l'analyse de LOG (Security Infrastructure and Event Management : SIEM) pour 1,7M€.

Sysdream a absorbé juridiquement les sociétés Ovéliane et Oïkialog par le biais d'une fusion simple, le 4 octobre 2022 avec un effet rétroactif comptable et fiscal au 1^{er} janvier 2022. HubOne a transféré la valeur des titres des sociétés Ovéliane et Oïkialog sur la valeur des titres de sa filiale Sysdream les portant à hauteur de 11 969K€.

Un test de dépréciation a été réalisé en 2022 sur la valeur des titres de Sysdream, ce qui a engendré une provision pour dépréciation complémentaire de 4 373K€ ce qui permet de constater une dépréciation totale de la valeur des titres.

HubOne a acquis le 30 septembre 2022, la société ID Services, spécialisée dans les activités de négoce, de services d'intégration, de maintenance et de réparation dans les secteurs de la traçabilité et de la mobilité industrielle, pour 0.7M€. HubOne détient 100% des titres. Ce montant correspond au prix de base à hauteur de 0.3M€, et à un complément de prix au titre de 2022 et 2023 pour 0,45M€.

- Autres immobilisations financières

La participation dans la société Bolloré Télécom pour 10 000K€ a été entièrement dépréciée durant les années antérieures.

La participation dans la société Pole Star pour 900K€ a été entièrement dépréciée durant les années antérieures.

HubOne, conformément au plan d'investissement, a souscrit à l'augmentation de capital d'Alacrité, pour un montant de 20K€, portant sa participation à 1,42M€. Cette participation a été dépréciée à hauteur de 810K€ soit une valeur nette des titres de 610K€.

HubOne a souscrit en 2021 à l'augmentation de capital de Campus Cyber, pour un montant de 30K€, non dépréciée à date.

Amortissements

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	33 929 767	5 166 343		39 096 110
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	34 261 864	498 936		34 760 800
Installations techniques, matériel et outillage industriels	101 933 062	8 127 774		110 060 836
Inst générales, agencements et divers	9 763 977	1 085 453	421 304	10 428 126
Matériel de transport	86 556	5 239		91 795
Mat de bureau et informatique, mobilier	3 718 228	409 170		4 127 398
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	149 763 686	10 126 573	421 304	159 468 956
TOTAL	183 693 454	15 292 916	421 304	198 565 066

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outil. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GENERAL							

TOTAL DES DOTATIONS

TOTAL DES

DOTATIONS -

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprise	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprise	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	3 319 121	577 317	25 604	3 870 834
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 596 953	201 653	204 964	1 593 642
TOTAL	4 916 074	778 970	230 568	5 464 476

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprise	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	207 722	844 918	163 359	889 280
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	19 038 211	4 643 394		23 681 605
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	733 903	366 106	96 479	1 003 530
Provisions sur comptes clients	1 146 669	84 810	327 656	903 822
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	21 126 504	5 939 227	587 494	26 478 237
TOTAL GÉNÉRAL	26 042 578	6 718 197	818 062	31 942 713

Détail des variations de stocks et en cours

Rubriques	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	8 187 595	5 943 450	2 244 145	-
Approvisionnements				
- Matières premières	-	-	-	-
- Autres approvisionnements	-	-	-	-
Total I	8 187 595	5 943 450	2 244 145	-
Production				
- Produits intermédiaires				
- Produits finis				
- Produits résiduels				
- Autres				
S/Total II				
Production en cours				
- Produits				
- Travaux				
- Etudes				
- Prestations de services				
- Autres				
S/Total III				
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE DE PRODUCTION (II+III)				

Etat des Echéances des Créances et Dettes

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	48 524		48 524
Autres immobilisations financières	508 137		508 137
Total de l'actif immobilisé	556 662		556 662
Clients douteux ou litigieux	1 762 365	1 762 365	
Autres créances clients	31 184 715	31 184 715	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 240	4 240	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 281	6 281	
Etat – Impôts sur les bénéfices	1 112 283	1 112 283	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	1 903 028	1 903 028	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	9 869 980	9 869 980	
Débiteurs divers	1 023 421	1 023 421	
Total de l'actif circulant	46 866 312	46 866 312	
Charges constatées d'avance	13 838 394	13 838 394	
TOTAL	61 261 368	60 704 707	14 626 431

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	15 731	15 731		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	65 528	65 528		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 716 674	18 716 674		
Personnel et comptes rattachés	6 536 908	6 536 908		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 114 927	5 114 927		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 725 655	1 725 655		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	790 893	790 893		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 835 729	3 835 729		
Groupe et associés	7 823 551	7 823 551		
Autres dettes	1 641 127	1 641 127		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	19 354 737	19 354 737		
TOTAL	65 621 461	65 621 461		

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 175 908
Dettes fiscales et sociales	9 357 104
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 615 702
Disponibilités, charges à payer	15 731
Autres dettes	1 181 753
TOTAL	22 346 198

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	3 863 762
- Autres créances	896 637
<i>dont avoirs à recevoir</i>	890 356
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	4 760 399

Charges et Produits Constatés d'Avance

Rubriques	Charges	Produits
Extension de garantie	9 843 451	15 940 307
Contrat maintenance	2 134 919	1 368 295
Abonnement Opérateur	512 749	
Location	203 349	
Contrat d'entretien	918 310	
Divers autres	225 616	
Prestation		1 334 312
Total	13 838 394	19 354 737
En comptabilité...	13 838 394	19 354 737

Transfert de charges

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Remboursement assurance suite sinistres	102 781
Sysdream refacturation des charges supportées pour compte	666 184
Divers	393
Sous total Exploitation	769 358
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
Total	769 358

Produits et charges exceptionnels

Produits exceptionnels

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Pénalités perçues	
- Autres	39 420
Sur opération en capital	
- Autres	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
- Reprises sur provisions Amortissements dérogatoires	
Total des produits exceptionnels	39 420

Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Autres Pénalités et Amendes	6 841
- Autres	6 229
Sur opération en capital	
- Autres	
Dotations aux provisions	
- Dotations aux provisions pour Amortissements	
Total des charges exceptionnelles	13 070

TOTAL	(26 350)
--------------	-----------------

Capital social

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	2 742 456			2 742 456	15
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
Total	2 742 456			2 742 456	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	2 742 456	15	100%
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

Capitaux Propres

	En début d'exercice	Autres mouvements	Résultat 2022	Affectation résultat 2021	En fin d'exercice
Capital social	41 136 840				41 136 840
Prime de fusion	2 480 260				2 480 260
Réserve légale	3 878 783				3 878 783
Report à nouveau	28 391 038			(7 808 353)	20 582 685
Résultat de l'exercice	(7 808 353)		(5 214 776)	7 808 353	(5 214 776)
Autres subventions d'investissement	92 662	400 000			492 662
Provisions réglementées	0				0
Total	68 171 230	400 000	(5 214 776)	0	63 356 454

Ventilation de l'effectif de l'entreprise

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres		399,00
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	183,00	
Ouvriers		
Total	582,00	

Rémunérations des dirigeants

Rubriques	Montant
Rémunération allouée aux membres :	
- des organes d'administration	32 614
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des membres des organes d'administration correspond aux jetons de présence versés aux 2 administrateurs indépendants.

La rémunération des membres des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Filiales et participations

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
Sysdream SAS (*)	267 720	(2 021 640)	100,0%	11 968 384	0
ID Services SAS (*)	240 005	107 120	100,0%	771 088	771 088
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
Alacrité SAS (**)	10 500 001	(3 160 881)	11,7%	1 420 000	610 000
Pôle Star SA (***)	1 303 432	(627 020)	12,7%	900 008	0
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
SOFT TOGO		NC	100,0%	3 089	0
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
Sysdream SAS (*)			5 944 809	(4 796 444)	
ID Services SAS (*)			6 928 422	(187 975)	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
Alacrité SAS (**)			42 428	(1 224 421)	
Pôle Star SA (***)			2 348 848	(623 259)	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
(*) Situation 2022					
(**) Budget 2022					
(***) Comptes 2021					

| Etats de gestion

Ventilation du chiffre d'affaires

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises	38 741 364	2 638 798	38 741 364
Production de biens			
Production de services	98 480 228	14 782 491	113 262 719
Total	137 221 591	17 421 290	154 642 881

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Rubriques	Avant IS	Impôt théorique	Report déficitaire à imputer	Impôt dû	Résultat net théorique	Résultat net comptable
Résultat courant	(6 437 166)			(1 196 041)	(6 437 166)	(5 241 126)
Résultat exceptionnel	26 350	6 588				(26 350)
Résultat de l'exercice						
Total	(6 410 816)	6 588	0	(1 196 041)	(6 437 166)	(5 214 776)

Situation Fiscale Latente

Rubriques	31/12/2021	Base réintégration	Base déduction	31/12/2022	Impôts latents à la clôture 25.80%
Provision pour participation des salariés					
Provision pour engagement de retraite	3 319 121	577 317	(25 604)	3 870 834	998 675
Provision statistique pour dépréciation créance	438 080		(307 587)	130 493	33 667
Total	3 757 201	577 317	(333 191)	4 001 327	1 032 342

Indications des rubriques où se trouve un même poste Actifs et Passifs Concernant les entreprises liées

Indications des rubriques où se trouve un même poste Actifs et Passifs concernant les entreprises liées

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les entreprises avec laquelle elle a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Acomptes et avances versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	9 531 322	312 405	
Autres créances		9 869 980	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	7 823 551		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 612	320 617	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Total	17 960 485	10 503 002	

Identité de la Société Mère consolidant les Comptes

Dénomination sociale	Forme	Siège social	Capital social en €
AEROPORTS DE PARIS	SA	1 rue de France 93290 Tremblay en France	296 881 806

552 016 628 RCS de Bobigny

HUB ONE
Société Anonyme au capital de 41 136 840 euros
Siège Social : Continental Square 1- Bâtiment Mercure – 2 place de Londres
93290 Tremblay-en-France
RCS BOBIGNY : 437 947 666

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 20 AVRIL 2023**



PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et sur le gouvernement d'entreprise du Conseil d'Administration pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 et du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes arrêtés à la date du 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, d'où il ressort un résultat déficitaire de 5 214 776 euros.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes relatif aux Conventions visées par l'article L.225-38 et suivants du Code de commerce, prend acte du fait qu'aucune Convention entrant dans ce cadre n'a été conclue durant l'exercice écoulé.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, décide d'affecter comme suit le résultat déficitaire de l'exercice 2022 :

- Report à nouveau 5 214 776 euros

Aucune distribution de dividendes concernant cet exercice.

Conformément à la loi, il est rappelé la politique menée en matière de distribution de dividendes :

- Exercice 2019 : distribution d'un dividende de 0 euro par action.
- Exercice 2020 : distribution d'un dividende de 0 euro par action
- Exercice 2021 : distribution d'un dividende de 0 euro par action

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale délègue tous pouvoirs à la société Médialex, porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal de la présente Assemblée, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité.

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





Hub One

Société Anonyme au capital de 41 136 840 euros

Siège social : Continental Square1, Bâtiment Mercure – 2 place de Londres - 93290 Tremblay-en-France
RCS BOBIGNY : 437 947 666



RAPPORT DE GESTION



RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE



EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2022

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels de l'exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

RAPPORT DE GESTION



INFORMATIONS ECONOMIQUES

Situation et évolution de la société au cours de l'exercice écoulé

En 2022, Hub One a continué à développer son activité Télécoms poussée par le développement de sa clientèle historique et nationale notamment sur des grands clients tels que : Auchan, NRJ Towercast et/ou La Poste, malgré un ralentissement de l'activité Mobility.

Hub One a continué ses investissements stratégiques en 2022 avec le déploiement de son réseau 4G sur le site d'Orly et l'acquisition de la société ID Services le 30 septembre 2022 qui permet à sa BU Mobility d'internaliser une partie de sa sous-traitance de maintenance de ses terminaux logistiques.

En 2022, Hub One a également lancé le programme Pegase dont l'objectif est de migrer l'ensemble des ERP de ses BU sur une suite d'ERP commune à l'ensemble de ses BU. En 2022, Hub One a finalisé un premier jalon de déploiement avec un CRM commun à l'ensemble des BU avec Hermès qui sera fonctionnel lors de la mise de la solution.

Concernant l'activité d'Hub One, le CA s'élève à 154.6m€ en 2022, en croissance de +1.4% (+11.5% sur l'activité Telecom et -11.2% sur l'activité Mobility) ; le résultat d'exploitation est déficitaire de -1.8m€ avec l'activité de Mobility qui contribue négativement pour (-1.7m€) et l'activité Telecom pour (-0.1m€). Par ailleurs, la valeur des titres de participation dans Sysdream a été complètement déprécié en 2022 engendrant une dépréciation de 4.4m€. De même, notre participation dans Alacrité a été dépréciée de -0.3m€. Le résultat net d'Hub One ressort en 2022 avec une perte de -5.2m€.

Evolutions prévisibles et perspectives d'avenir

Pour l'année 2023, la société prévoit un CA de 161.4m€, en croissance de +4.4% (+3.5% sur l'activité Telecom et 5.6% sur l'activité Mobility). Le résultat d'exploitation devrait repasser à l'équilibre en 2023 à 3m€ compte tenu de l'amélioration de la rentabilité des activités Telecom (2.7m€ de résultat d'exploitation attendu en 2023) et des activités Mobility (0,3m€ de résultat d'exploitation attendu en 2023).

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Dans le cadre de la réorganisation de l'activité de Mobility, une nouvelle répartition analytique des Business Line centrée sur trois activités a été annoncé début janvier 2023 à savoir : activité de logiciel, activité de build et activité de run. Aucun impact comptable n'est attendu.

Projet de signature du contrat de concession wifi de la Société du Grand Paris courant 1T 2023 avec pour objectif la création d'une société concessionnaire consolidée et contrôlée par intégration globale par Hub One dans le courant du 1S 2023.

Activité en matière de recherche et développement

Au cours de l'exercice passée, la société a réalisé des dépenses de recherche et développement, portant essentiellement sur le projet LTE 4G PRO, qui lui ont permis de constater en 2022, un complément de CIR à hauteur de 1.196m€.

Activité des filiales et prise de participations

Filiales :

La filiale **Sysdream** (Cybersécurité), a réalisé un CA de 5.7m€, avec un résultat net déficitaire de -4.8m€.

Les filiales **Ovéliane** et **Oikialog** (Cybersécurité) ont été absorbées par Sysdream en 2022 avec une rétroactivité comptable et fiscale au 1^{er} janvier 2022.

Acquisition au 30 septembre 2022, de la société ID SERVICES, qui réalise un CA de 6.9m€, avec un résultat net déficitaire de 0.2m€.

Participations :

La société **Pôle Star** est spécialisée dans les technologies de géolocalisation indoor ; Hub One détient 12.7% (41 475 actions sur un total de 325 858 actions). Les résultats 2022 n'ont pas encore été communiqués à la date de publication de ce rapport.

Hub One a une participation dans la société **Alacrité** de 1.4M€, soit 11.70% du capital.

Alacrité est un incubateur portant sur des projets à forte composante technologique. Cette participation s'inscrit dans la stratégie de Hub One et permet de développer et d'étendre le périmètre de compétences logicielles tout en limitant les coûts et les risques associés. Les 11.70% du capital sont détenus sous forme d'actions à bon de souscription (ABSA). Selon son dernier prévisionnel (juillet 2021), la société **Alacrité**, réalisera une perte d'environ -0.9 M€ sur 2022.

Le résultat définitif n'est pas arrêté à la date du présent rapport.

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises	38 741 364	2 638 798	41 380 162	47 742 695
Production vendue de biens				
Production vendue de services	98 480 228	14 782 491	113 262 719	104 828 470
Chiffre d'affaires net	137 221 592	17 421 290	154 642 881	152 571 165
Production stockée				(293 329)
Production immobilisée			7 469 772	6 201 631
Subventions d'exploitation			208 000	136 666
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 587 420	1 823 006
Autres produits			20 972	128 766
Produits d'exploitation			163 929 044	160 567 904
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			41 347 031	43 931 135
Variations de stock (marchandises)			(2 244 145)	(646 643)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			16 479	17 961
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			56 628 575	49 468 350
Impôts, taxes et versements assimilés			3 268 292	3 272 325
Salaires et traitements			32 710 682	30 217 331
Charges sociales			16 554 269	16 551 667
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 292 916	14 569 654
Dotations aux provisions immobilisations			844 918	163 359
Dotations aux provisions sur actif circulant			450 916	916 910
Dotations aux provisions pour risques et charges			778 970	813 101
Autres charges			99 133	400 461
Charges d'exploitation			165 748 036	159 675 611
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 818 992)	892 294
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			206 775	42 005
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			6 645	7 482
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			213 420	49 486
Dotations financières aux amortissements et provisions			4 643 394	8 135 000
Intérêts et charges assimilées			172 783	21 161

Différences négatives de change		15 417	16 360
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières		4 831 594	8 172 521
RÉSULTAT FINANCIER		(4 618 174)	(8 123 034)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(6 437 166)	(7 230 741)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			57 871
Produits exceptionnels sur opérations en capital		39 420	33 262
Reprises sur provisions et transferts de charges			160 027
Produits exceptionnels		39 420	251 160
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13 070	89 872
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			547 169
Charges exceptionnelles		13 070	637 041
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		26 350	(385 881)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise			
Impôt sur les bénéfices		(1 196 041)	191 731
TOTAL DES PRODUITS		164 181 884	160 868 551
TOTAL DES CHARGES		169 396 659	168 676 903
BÉNÉFICE OU PERTE		(5 214 776)	(7 808 353)

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Ventes de marchandises	41 380 162	47 742 695	(6 362 533)
Production vendue de biens			
Production vendue de services	113 262 719	104 828 470	8 434 249
Chiffre d'affaires net	154 642 881	152 571 165	2 071 716
Production stockée et immobilisée	7 469 772	5 908 302	1 561 470
Subventions d'exploitation	208 000	136 666	71 333
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	1 587 420	1 823 006	(235 585)
Autres produits	20 972	128 766	(107 794)
Produits d'exploitation	163 929 044	160 567 904	3 361 140
Achats de marchandises (et droits de douanes)	41 347 031	43 931 135	(2 584 104)
Variations de stock de marchandises	(2 244 145)	(646 643)	(1 597 502)
Achats de matières premières et autres approvisionnement	16 479	17 961	(1 482)
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes	56 628 575	49 468 350	7 160 224
Impôts, taxes et versements assimilés	3 268 292	3 272 325	(4 033)
Salaires, traitements et charges sociales	49 264 951	46 768 997	2 495 954
Dotations sur immobilisations et actif circulant	16 588 750	15 649 923	938 826
Dotations aux provisions pour risques et charges	778 970	813 101	(34 131)
Autres charges	99 133	400 461	(301 328)
Charges d'exploitation	165 748 036	159 675 611	6 072 425
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 818 992)	892 294	(2 711 286)
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	206 775	42 005	164 770
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change	6 645	7 482	(837)
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Produits financiers	213 420	49 486	163 934
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 643 394	8 135 000	(3 491 606)
Intérêts et charges assimilées	172 783	21 161	151 622
Différences négatives de change	15 417	16 360	(943)
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	4 831 594	8 172 521	(3 340 927)
RÉSULTAT FINANCIER	(4 618 174)	(8 123 034)	3 504 860
Produits exceptionnels	39 420	91 133	(51 713)
Reprises sur provisions et transferts de charges		160 027	(160 027)
Produits exceptionnels	39 420	251 160	(211 740)
Charges exceptionnelles	13 070	89 872	(76 801)
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		547 169	(547 169)
Charges exceptionnelles	13 070	637 041	(623 971)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	26 350	(385 881)	412 230
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	(1 196 041)	191 731	(1 387 772)
BÉNÉFICE OU PERTE	(5 214 776)	(7 808 353)	2 593 577

PRODUITS D'EXPLOITATION :

Les produits d'exploitation de l'exercice 2022, qui s'élèvent à 163 929 044 euros, sont constitués du chiffre d'affaires, subvention, des reprises sur amortissements et provisions, des transferts de charges, des autres produits de gestion courante et de la production immobilisée.

CHIFFRE D'AFFAIRES :

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 s'élève à 154 642 881 euros en hausse de +2M€ par rapport à l'exercice précédent. Ce chiffre d'affaires est composé pour 60% (92,2M€) d'activités Telecom et pour 40% (62,4M€) d'activité Mobility.

Ci-après, les principales variations par poste.

Vente de marchandises et de services

- | | | |
|-------------------------|---|----------|
| • Vente de marchandises | - | 6 363 K€ |
| • Vente de services | + | 8 434 K€ |

Subventions :

Ces postes se composent des éléments suivants :

- | | |
|-----------------------------|--------|
| • Subvention d'exploitation | 208 K€ |
|-----------------------------|--------|

Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges et Autres produits :

Ces postes se composent des éléments suivants :

- | | |
|---|--------|
| • Reprises de provision sur litiges | 205 K€ |
| • Reprises de provision sur les engagements retraite | 26 K€ |
| • Reprise pour dépréciation des immobilisations corporelles | 163 K€ |
| • Reprises de provision pour dépréciation des stocks | 96 K€ |
| • Reprises de provision pour créances douteuses | 328 K€ |
| • Transferts de charges d'exploitation | 769 K€ |

Autres produits

- | | |
|-------------------------------------|--------|
| • Gains sur créances irrécouvrables | 121 K€ |
|-------------------------------------|--------|

CHARGES D'EXPLOITATION :

Les charges d'exploitation comptables de l'exercice 2022 ressortent à 165 748 036 euros contre 159 675 611 euros en 2021 soit une hausse de +3,8% pour 6 072 K€.

Ci-après, les principales variations par poste.

Achats de marchandises et variation

• Achat de marchandises	-	2 584 K€
• Variation de stocks	-	1 598 K€

Les achats et charges externes augmentent de +14,4% pour + 7 160 K€.

• Opérateur, trafic et reversement	+	327 K€
• Achat d'études et prestations	-	662 K€
• Achat petites fournitures et énergie	+	967 K€
• Sous-traitance	+	2 448 K€
• Locations immobilières	+	109 K€
• Location de réseaux de transports	-	34 K€
• Locations de biens mobiliers	-	22 K€
• Charges locatives	+	196 K€
• Entretien de biens mobiliers	+	467 K€
• Maintenance	-	10 K€
• Assurances	+	54 K€
• Etudes et recherches	-	129 K€
• Frais colloque et séminaire et documentation	-	251 K€
• Personnel intérimaire et mise à disposition	+	173 K€
• Honoraires et Prestations techniques	+	3 043 K€
• Frais publicité, sponsoring, foires et expositions	+	168 K€
• Transport sur achats et ventes	+	29 K€
• Frais de déplacements, missions et réceptions	+	136 K€
• Autres charges	+	214 K€

Les impôts et taxes baissent de - 4 K€

• Apprentissage, Formation et Construction	+	143 K€
• AGEFIPH	+	5 K€
• CET-IFER	-	97 K€
• ARCEP	-	182 K€
• Autres taxes	+	127 K€

Les charges de personnel augmentent de + 2 496 K€

• Salaires et traitements	+	2 493 K€
• Charges sociales et autres frais	+	787 K€
• Intéressement	-	784 K€

Les dotations aux amortissements et provisions augmentent de + 905 K€

• Amortissements incorporels	+	631 K€
• Amortissements corporels	+	93 K€
• Provision pour risques et charges	-	10 K€

• Provision pour engagement sociaux	-	24 K€
• Provision sur actif circulant	-	466 K€
• Provision sur immobilisation incorporelle	+	682 K€

Les autres charges baissent de - 301 K€

• Jetons de présence	-	1 K€
• Pertes sur créances irrécouvrables	-	304 K€
• Charges diverses	+	304 K€

RESULTAT D'EXPLOITATION :

Le résultat d'exploitation 2022 est une perte de – 1 818 992 euros, en baisse de – 2 711 K€ par rapport à 2021, essentiellement expliqué ci-dessus.

RESULTAT FINANCIER :

Le résultat financier de l'exercice 2022 est un déficit de – 4 618 174 euros principalement liée à la dépréciation des titres de sa filiale SYSDREAM.

RESULTAT EXCEPTIONNEL :

Le résultat exceptionnel de la période est un bénéfice de + 26 350 euros contre une perte de – 385 881 euros au titre de 2021.

• Les produits exceptionnels :	Divers	39 K€
• Les charges exceptionnelles :	Pénalités et divers	- 13 K€

Impôt sur les bénéfices :

L'impôt sur les bénéfices est un produit de 1 196 041 euros contre une charge de 191 731 euros en 2021.

Participation des salariés :

Le résultat de la société au 31 décembre 2022 ne permet pas de générer de participation comme en 2021.

RESULTAT NET :

Le résultat net de l'exercice est un déficit de – 5 214 776 euros, contre un déficit de – 7 808 353 euros au titre de 2021.

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	53 224 139	35 520 003	17 704 136	16 732 339
Fonds commercial	44 363	44 363		
Autres immobilisations incorporelles	11 124 475	4 421 025	6 703 450	2 199 793
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	45 015 699	34 760 800	10 254 898	9 099 919
Installations techniques, matériel et outillage industriels	134 154 885	110 060 836	24 094 049	23 738 509
Autres immobilisations corporelles	21 504 409	14 647 319	6 857 090	6 758 842
Immobilisations en cours	1 091 679		1 091 679	2 228 508
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	25 092 770	23 681 605	1 411 166	5 263 472
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	48 524		48 524	51 924
Autres immobilisations financières	508 137		508 137	489 896
Actif immobilisé	291 809 080	223 135 951	68 673 129	66 563 201
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	8 187 595	1 003 530	7 184 065	5 209 547
Avances, acomptes versés sur commandes	410 631		410 631	460 545
Créances clients et comptes rattachés	32 947 080	903 822	32 043 258	32 748 520
Autres créances	13 919 233		13 919 233	9 859 197
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	85 723		85 723	178 361
Charges constatées d'avance	13 838 394		13 838 394	13 136 129
Actif circulant	69 388 656	1 907 352	67 481 304	61 592 299
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	361 197 736	225 043 303	136 154 432	128 155 500

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	41 136 840	41 136 840
<i>Dont versé</i>	<i>41 136 840</i>	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 480 260	2 480 260
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	3 878 783	3 878 783
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	20 582 685	28 391 038
RESULTAT DE L'EXERCICE	(5 214 776)	(7 808 353)
Subventions d'investissement	492 662	92 662
Provisions réglementées		
Capitaux propres	63 356 455	68 171 230
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	1 593 642	1 596 953
Provisions pour charges	3 870 834	3 319 121
Provisions pour risques et charges	5 464 476	4 916 074
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 731	348
Emprunts et dettes financières divers	7 889 080	62 468
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 712 041	1 172 231
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 716 674	16 247 789
Dettes fiscales et sociales	14 168 384	16 044 855
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 835 729	4 447 678
Autres dettes	1 641 127	1 049 457
Produits constatés d'avance	19 354 737	16 043 371
Dettes	67 333 502	55 068 196
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	136 154 432	128 155 500

BILAN COMPARATIF

Actif

Rubriques	31/12/2022	% du poste	% de l'actif	31/12/2021	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles	24 407 586	36%	18%	18 932 132	28%	15%
Immobilisations corporelles	42 297 716	62%	31%	41 825 778	63%	33%
Immobilisations financières	1 967 827	3%	1%	5 805 292	9%	5%
Actif immobilisé	68 673 129	100%	50%	66 563 201	100%	0,52
Stocks	7 184 065	13%	5%	5 209 547	11%	4%
Créances	46 373 122	86%	34%	43 068 262	89%	34%
Disponibilités	85 723	0%	0%	178 361	0%	0%
Actif circulant	53 642 909	100%	39%	48 456 170	100%	0,38
Comptes de régularisation	13 838 394	100%	10%	13 136 129	100%	10%
TOTAL ACTIF	136 154 432		100%	128 155 500		100%

Passif

Rubriques	31/12/2022	% du poste	% du passif	31/12/2021	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	41 136 840	65%	30%	41 136 840	60%	32%
Résultat de l'exercice	(5 214 776)	-8%	-4%	(7 808 353)	-11%	-6%
Autres capitaux propres	27 434 390	43%	20%	34 842 743	51%	27%
Capitaux propres	63 356 455	100%	47%	68 171 230	100%	0,53
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges	5 464 476	100%	4%	4 916 074	100%	4%
Emprunts et dettes financières	7 904 811	16%	6%	62 816	0%	0%
Autres dettes	40 073 954	84%	29%	38 962 009	100%	30%
Dettes	47 978 765	100%	35%	39 024 825	100%	0,30
Comptes de régularisation passif	19 354 737	100%	14%	16 043 371	100%	13%
TOTAL PASSIF	136 154 432		100%	128 155 500		100%

ACTIF DU BILAN

Actif immobilisé :

L'actif immobilisé net s'élève à 68 673 129 euros, en hausse de + 2,1M€

Les principales variations portent sur les postes suivants :

- Les immobilisations incorporellès + 5 475 K€
- Les immobilisations corporelles + 472 K€
- Les immobilisations financières - 3 837 K€
Liées à la dépréciation des titres de Sysdream et Alacrité.

Actif net circulant :

A la clôture de l'exercice 2022, le montant de l'actif circulant hors charges constatées d'avance ressort à 53 642 910 euros, en hausse de + 5 187 K€ essentiellement sur les postes suivants :

- Stocks en en cours + 1 975 K€
- Avances et acomptes - 50 K€
- Créances clients - 705 K€
- Autres créances + 4 060 K€
- Disponibilités - 93 K€

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 13 838 394 euros, en hausse + 8,1% pour + 702K€.

PASSIF DU BILAN :

Capitaux propres :

A la clôture de l'exercice, les capitaux propres avant proposition d'affectation du résultat s'élèvent à 63 356 455 euros.

En 2022, le résultat déficitaire de 2021 de -7 808 353 euros a été affecté

- Report à nouveau pour -7 808 353 euros

Les provisions réglementées s'élèvent à 0 euros et reflètent l'option fiscale prise en 2008 sur l'amortissement accéléré des logiciels. Elles ont connu en 2020 une reprise nette d'amortissements dérogatoires de -159 980 euros du fait de l'abrogation de cette option depuis le 1^{er} janvier 2017.

Subvention d'investissement :

Les subventions d'investissement s'élèvent à 492 662 euros et se décomposent comme suit :

- Subvention Etat 400 K€ BPI Développement 5G
- Subvention UE 93 K€ Projet OLGA

Provisions pour risques et charges :

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 5 464 476 euros et se décomposent comme suit :

- Provision pour litige 1 594 K€
- Provision pour IDR 3 871 K€

Dettes à court terme :

Les dettes s'élèvent à 67 333 502 euros au 31 décembre 2022 contre 55 068 223 euros en 2021 soit une augmentation de +12 265 K€ essentiellement sur les postes suivants :

- Dettes financières + 7 842 K€
- Avances et acomptes + 540 K€
- Les dettes fournisseurs + 2 469 K€
- Les dettes fiscales et sociales - 1 876 K€
- Dettes sur immobilisations - 612 K€
- Les autres dettes + 592 K€
 - Clients AAE + 142K€
 - Dette d'acquisition ID Services + 450K€
- Produits constatés d'avance + 3 311 K€

INFORMATIONS JURIDIQUES ET FISCALES

Charges fiscalement non déductibles

Conformément aux dispositions de l'article 39-4 du CGI, les charges non déductibles fiscalement s'élèvent à 5 562 260€ et sont composées essentiellement de la taxe sur véhicules de société, des amortissements et provisions non déductibles, des amendes et pénalités, des frais de mécénat et de la dépréciation des titres de participations.

Conformément aux dispositions de l'article 39-5 et 54 quarter du CGI, aucune charge n'a été réintégrée dans le bénéfice imposable à la suite d'un redressement fiscal définitif.

Dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243bis du CGI.

Proposition d'affectation du résultat :

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilans, compte de résultats et annexes) tels qu'ils vous ont été présentés et qui font apparaître un résultat déficitaire de – 5 214 776 euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- Report à nouveau : + 20 582 685 euros
- Affectation du résultat 2022 : - 5 214 776 euros
- **Bénéfice distribuable :** 15 367 909 euros
- Report à nouveau 15 367 909 euros

Le solde du report à nouveau s'élèvera à 15 367 909 euros et les capitaux propres à 63 356 455 euros.

Rappel des dividendes par action versés au cours des trois derniers exercices clos :

En euros	2019	2020	2021
Montant Net	0 €	0 €	0 €
Avoir fiscal			

Opérations de rachat d'actions

Conformément aux dispositions de l'article L225 – 211 al.2 du Code de Commerce, nous vous précisons qu'aucune opération de rachat d'action n'a été faite en 2022.

Participation des salariés au capital de la société

Conformément aux dispositions de l'article L225 – 102 du Code de Commerce, nous vous précisons que les salariés ne possèdent aucune action de la société au 31 décembre 2022.

Pratiques anticoncurrentielles

Conformément aux dispositions de l'article L464 – 2 al.5 du Code de Commerce, nous vous précisons que la société n'a aucun litige avec l'autorité de la concurrence.

Tableau des cinq derniers exercices

Rubriques	2022	2021	2020	2019	2018
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	41 136 840	41 136 840	41 136 840	41 136 840	41 136 840
Actions Ordinaires	2 742 456	2 742 456	2 742 456	2 742 456	2 742 456
Actions prioritaires existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conv. Obligation					
Par droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	154 642 881	152 571 165	132 051 502	147 245 984	85 317 274
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	14 782 235	16 256 132	14 387 781	6 512 754	12 605 279
Impôts sur les bénéfices	(1 196 041)	191 731	134 595	1 275 073	1 294 089
Participation salariés					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	(5 214 776)	(7 808 353)	375 382	(8 352 650)	2 671 774
Résultat distribué					
Résultat par actions (en euros)					
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions	5.83	5.86	5.20	1.91	4.12
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	-1.90	-2.85	0.14	-3.05	0.97
Dividende par action					
Résultat par actions (en euros)					
Effectif moyen des salariés employés	582	538	487	481	271
Montant de la masse salariale	32 710 682	30 217 331	29 041 755	28 281 773	18 123 074
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...)	16 554 269	16 551 667	15 629 330	15 986 053	10 092 051

INFORMATIONS DIVERSES

Etat des dettes Fournisseurs et créances clients au 31 décembre 2022

	Article D. 441 I. - 1° du Code de commerce : Factures recues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I. - 2° du Code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranche de retard de paiement												
Nombres de factures concernées	1 728					94	4 451					3 749
Montant TTC total des factures concernées	10 505 628	104 746	34 920	3 910	111 589	255 165	23 220 908	1 427 515	1 000 125	586 488	1 085 917	4 100 045
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	11%	0%	0%	0%	0%	0%						
Pourcentage du chiffre d'affaires TTC de l'exercice							15%	1%	1%	0%	1%	3%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues	0					0					680	680
Montant total TTC des factures exclues											1 762 365	1 762 365
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : de 30 à 60 jours - Délais légaux : de 30 à 60 jours						- Délais contractuels : de 30 à 60 jours - Délais légaux : de 30 à 60 jours					

L'état des dettes fournisseurs ne reprend pas

- Factures non parvenues pour un montant de 11 791 610 euros
- Avoirs à recevoir pour un montant de 890 356€

L'état des clients ne reprend pas

- Factures à établir pour un montant de 3 863 762 euros
- Avoirs à établir pour un montant de 1 181 753 euros.

Pour mémoire : Etat des dettes Fournisseurs et créances clients au 31 décembre 2021

Article D. 441 I. - 1° du Code de commerce : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							Article D. 441 I. - 2° du Code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	
(A) Tranche de retard de paiement												
Nombres de factures concernées	1 752				154	4 451					3 895	
Montant TTC total des factures concernées	8 190 487	202 119	13 431	- 6 374	161 326	370 502	19 196 156	2 104 779	771 034	598 404	2 089 012	5 563 228
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	9%	0%	0%	0%	0%	0%						
Pourcentage du chiffre d'affaires TTC de l'exercice							13%	1%	1%	0%	2%	5%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues	0				0					678	678	
Montant total TTC des factures exclues										1 434 594	1 434 594	
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : de 30 à 60 jours - Délais légaux : de 30 à 60 jours					- Délais contractuels : de 30 à 60 jours - Délais légaux : de 30 à 60 jours						

Montant des prêts inter-entreprises

Conformément aux dispositions de l'article L511 – 6 3bis du Code Monétaire et Financier, nous vous précisons qu'aucun prêt inter-entreprises n'a été consenti en 2022.

RAPPORT SUR LA GOUVERNANCE DE L'ENTREPRISE



Détention du capital – Mandats ou fonctions exercés par les Administrateurs dans d'autres sociétés

Le capital social de la société s'élève à 41 136 840 euros et se compose de 2 742 456 actions de 15 euros entièrement libérées.

Les mandats et fonctions exercés au cours de l'exercice 2022 ont été les suivants :

NOMS	MANDATS SOCIAUX	
	Sociétés	Types de mandat
M. Edward Arkwright	Hub One	Président du Conseil d'Administration (depuis le 13 juin 2016)
	Gestionnaire d'infrastructure CDG Express Etudes	Membre du Conseil d'administration
	TAV Airport Holding (société de droit Turc)	Président du Conseil d'administration
	ADP Invest SASU	Président (à compter du 21 octobre 2017)
	ADP International	Président du Conseil d'administration
	Hologarde	Membre du Comité de direction
Mme Catherine Durant-Doisy	Hub One	Représentant permanent de l'Administrateur Aéroports de Paris (à compter du 12/10/2021).
	Airport International Group PSC	Membre du Conseil d'administration (à compter du 12 mai 2022)
M. Guillaume de Lavallade	Hub One	Directeur Général (à compter du 25 mai 2018)
	Sysdream	Représentant permanent du Président Hub One
	Ovéliane	Représentant permanent du Président Hub One (à compter du 2 janvier 2020 jusqu'à la radiation suite à la fusion-absorption par Sysdream en date du 04/10/2022)
	Oikialog	Représentant permanent du Président Hub One (à compter du 2 janvier 2020 jusqu'à la radiation suite à la fusion-absorption par Sysdream en date du 04/10/2022)

Mme Valérie Senentz	Hub One EPIGO	Administrateur Membre du Conseil (à compter du 24 décembre 2020)
Mme Laurence Faure	Hub One	Administrateur (à compter du 10/05/2021)
M. Nicolas de Leudeville	Hub One	Administrateur (à compter du 12/10/2021)
M. Michel Levy	Hub One	Administrateur
M. François Bouvard	Hub One ShARE eXplain Icam (EESPIG)	Administrateur Membre du Comité stratégique Membre du Comité stratégique Président non-exécutif
M. Soufiane Aferkla	Hub One	Administrateur représentant les salariés
M. Hervé Nallamoutou	Hub One	Administrateur représentant les salariés
Mme Marie-Laure Daligand	Hub One	Administrateur représentant les salariés

Conventions réglementées

Le Conseil d'administration du 9 février 2016 a décidé, en application des dispositions de l'article 38-1 de l'ordonnance n°2014-863 du 31 juillet 2014 relative au droit des sociétés et considérant les articles L.225-39 et L.225-40-1 du code de commerce, qu'il ne sera pas procédé à l'examen annuel des trois conventions conclues entre Hub One et Aéroports de Paris, son actionnaire à hauteur de 100%, antérieurement à l'entrée en vigueur de l'ordonnance précitée, à savoir :

- La convention de location pour l'occupation de locaux techniques,
- La convention de location pour les passages de câbles,
- La convention pour la réalisation, par Aéroports de Paris, de certaines prestations spécifiques (installation de réseaux, d'équipements et de matériels de télécommunication, maintenance de réseaux et d'équipements, service après-vente, mise à jour des bases informatiques).

Depuis cette décision, aucune convention réglementée n'a été conclue.

Modalités d'exercice de la Direction Générale

Le Conseil d'administration en date du 13 novembre 2014 a décidé de conserver la dissociation des fonctions de Président du Conseil d'administration et de Directeur Général.



HUB ONE

Société anonyme

2, place de Londres
Continental Square 1
93290 TREMBLAY EN FRANCE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

HUB ONE

Société anonyme

2, place de Londres
Continental Square 1
93290 TREMBLAY EN FRANCE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Assemblée générale de la société HUB ONE,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- La note b) "Titres immobilisés" des règles et méthodes comptables décrit les principes et les méthodes comptables relatifs à l'évaluation des titres de participation. Lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur comptable, votre société constate une dépréciation. Nos travaux ont consisté à examiner les données et les hypothèses clés utilisées pour la détermination de la valeur d'utilité et à revoir les calculs effectués par la société.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

Paris-La Défense, le 7 avril 2023

Le Commissaire aux comptes

DELOITTE & ASSOCIES



Olivier BROISSAND



Comptes Annuels

HUB ONE SA

**CONTINENTAL SQUARE 1, BATIMENT MERCURE
2 PLACE DE LONDRES
93290 TREMBLAY EN FRANCE**

EXERCICE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Sommaire

Comptes Annuels	1
Principes comptables, méthodes d'évaluation	3
Etats financiers	7
Bilan	8
Bilan Actif	9
Bilan Passif	10
Compte de résultat	11
Compte de Résultat	12
Annexe	14
Immobilisations	15
Amortissements	17
Provisions Inscrites au Bilan	18
Détail des variations de stocks et en cours	19
Etat des Echéances des Créances et Dettes	20
Charges à Payer	21
Produits et avoirs à recevoir	21
Charges et Produits Constatés d'Avance	21
Transfert de charges	22
Produits et charges exceptionnels	22
Capital social	23
Ventilation de l'effectif de l'entreprise	24
Rémunérations des dirigeants	24
Filiales et participations	25
Etats de gestion	26
Ventilation du chiffre d'affaires	27
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	27
Indications des rubriques où se trouve un même poste	28
Actifs et Passifs Concernant les entreprises liées	28

Principes comptables, méthodes d'évaluation

Préambule

L'exercice social clos le 31 décembre 2022 a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels sont présentés en Euros.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 136 154 432 euros.

Le résultat net comptable est un déficit de – 5 214 776 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui sont arrêtés le 13 février 2023 par le Conseil d'administration.

Eléments significatifs de l'exercice

En 2022, Hub One a continué à développer son activité Télécoms poussée par le développement de sa clientèle historique et nationale notamment sur des grands clients tels que : Auchan, NRJ Towercast et/ou La Poste, malgré un ralentissement de l'activité Mobility.

Hub One a continué ses investissements stratégiques en 2022 avec le déploiement de son réseau 4G sur le site d'Orly et l'acquisition de la société ID Services le 30 septembre 2022 qui permet à sa BU Mobility d'internaliser une partie de sa sous-traitance de maintenance de ses terminaux logistiques.

En 2022, Hub One a également lancé le programme Pegase dont l'objectif est de migrer l'ensemble des ERP de ses BU sur une suite d'ERP commune à l'ensemble de ses BU. En 2022, Hub One a finalisé un premier jalon de déploiement avec un CRM commun à l'ensemble des BU avec Hermès.

Concernant l'activité d'Hub One, le CA s'élève à 154.6m€ en 2022, en croissance de +1.4% (+11.5% sur l'activité Telecom et -11.2% sur l'activité Mobility) ; le résultat d'exploitation est déficitaire de -1.7m€ avec l'activité de Mobility qui contribue négativement (-1.9m€) alors que le résultat d'exploitation de l'activité Telecom s'est maintenu en territoire positif à 0,2m€. Par ailleurs, la valeur des titres de participation dans Sysdream a été complètement déprécié en 2022 engendrant une dépréciation de 4.4m€. De même, notre participation dans Alacrité a été dépréciée de -0.3m€. Le résultat net d'Hub One ressort en 2022 avec une perte de -5.2m€.

Evènements postérieurs à la clôture

Dans le cadre de la réorganisation de l'activité de Mobility, une nouvelle organisation centrée sur trois activités à été annoncé début janvier 2023 à savoir : activité de logiciel, activité de build et activité de run.

Signature du contrat de concession wifi de la Société du Grand Paris au 1T 2023 avec la création de la société concessionnaire consolidée et contrôlée par intégration globale par Hub One dans le courant du 1S 2023.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2022 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC N°2016-07 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable généra, établi par l'autorité des normes comptables le 4 novembre 2016 et homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016, et les principes généralement admis dans la profession. Les conventions générales 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.

Pour rappel, Changement de méthode comptable sur l'exercice 2021.

Lors de sa réunion du 5 novembre, le Collège de l'ANC a mis à jour la Recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires pour les comptes annuels établis selon les normes comptables françaises, afin :

- d'introduire un choix de méthodes relatif à la répartition des droits à prestations pour les régimes à prestations définies conditionnant l'octroi d'une prestation à la fois en fonction de l'ancienneté, pour un montant maximal plafonné et au fait qu'un membre du personnel soit employé par l'entité lorsqu'il atteint l'âge de la retraite et,
- d'assimiler le changement résultant du choix de méthodes ouvert par cette introduction, à un changement de réglementation comptable qui se traduit par un changement de méthode comptable, dont la mise en œuvre de la première application serait ouverte à compter de la date de publication de la modification de la Recommandation.

En conséquence, la société Hub One a décidé d'appliquer ce changement de méthode dans ses comptes.

Au 31 décembre 2021, cet impact de changement de méthode comptable s'est traduit par une diminution de l'engagement de retraite à l'ouverture de l'exercice 2021 de 1 850 493€ dont la contrepartie a été inscrite en report à nouveau conformément à l'article 122-3 du PCG.

Les valeurs sont inscrites en comptabilité suivant la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires).

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

Nature des biens acquis	Durée
Logiciels	3 à 8 ans
Réseaux de transport	30 ans
Equipements réseaux	5, 7 et 15 ans
Equipements de transmission	5 et 7 ans
Equipements de communication	5, 7 et 10 ans
Equipement SAV	3 ans
Matériel locatif	3 à 5 ans
Autres outils d'exploitation	3,-5 et 7 ans
Matériel de transport	5 ans
Agencements et aménagements des constructions	5 et 15 ans
Matériel de bureau et informatique	4 et 5 ans
Mobilier de bureau	5 et 10 ans

b) Titres immobilisés

La valeur comptable est constituée par le coût d'acquisition. La valeur comptable est comparée à la valeur d'utilité à la clôture. Cette valeur d'utilité est évaluée sur la base d'estimation de flux futurs de trésorerie ou de valeur de marché. Dans le cas où la valeur d'utilité n'a pu être déterminée, Hub One évalue ses titres en fonction de la quote-part des capitaux propres que ces titres représentent. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

La société comptabilise en charge les frais d'acquisition de ses titres de participation

c) Stocks

Les stocks sont comptabilisés aux coûts moyens pondérés.

Les matériels sortis du stock pour être loués à des clients, dont la valeur unitaire est supérieure à 80€, sont transférés dans les comptes d'immobilisation selon leur nature avec pour contrepartie un compte de production immobilisée.

Les stocks sont dépréciés selon les critères suivants :

- Stock final > à 2 ans de ventes : dépréciation à 100% ;
- Stock final (stocks liés à l'activité Télécom) < à 2 ans de ventes : pas de dépréciation
- Stock final (stocks liés à l'activité Mobility) > à 1 an et < à 2 ans de ventes : dépréciation entre 50% et 80%.

d) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Les créances peuvent être dépréciées client par client pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité existant à la date de clôture des comptes.

Dépréciation selon les douteux

Des dépréciations pour créance douteuses sont comptabilisées nominativement pour les clients faisant l'objet d'une procédure judiciaire. Des provisions statistiques pour dépréciation des créances sont comptabilisées selon l'antériorité de la créance.

- Inférieure à 6 mois 0%
- Entre 6 mois et 1 an 25%
- Entre 1 an et 1,5 ans 70%
- Au-delà d'1,5 ans 100%

Les créances et dettes en devises sont inscrites à leur cours de conversion historique, le cas échéant un écart de conversion actif ou passif est constaté.

Les autres créances sont composées des comptes courants de cash pool avec Sysdream.

Les charges constatées d'avance correspondent principalement à l'étalement des charges relatives aux contrats de maintenance relatifs à l'activité Mobility.

Les produits constatés d'avance correspondent à l'étalement des produits liés aux contrats de maintenance, ainsi qu'à l'ensemble des biens facturés mais non livrés, relatifs à l'activité Mobility

e) Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressource sans contrepartie au moins équivalente.

f) Avantages au personnel

Les engagements de retraite sont évalués conformément à la Recommandation n° 2013-02 du 13 novembre 2013 du Conseil National de la Comptabilité relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires, en estimant le montant des avantages futurs acquis par le personnel en échange des services rendus au cours de la période présente et des périodes antérieures. Ce montant est actualisé pour déterminer sa valeur actuelle. Les calculs sont effectués par un actuair qualifié en utilisant la méthode des unités de crédit projetées.

Pour rappel, au 1^{er} janvier 2021, la société a appliqué dans ses comptes le changement de méthode comptable permis par l'ANC, qui s'est traduit par une diminution de l'engagement à l'ouverture pour un montant de 1 850 493€ en contrepartie du compte report à nouveau. Voir le paragraphe sur les règles et méthodes comptables.

Les principales hypothèses sont reprises ci-après :

- taux d'actualisation : 0,90 % (0,5% en 2021)
- hausse future des salaires : taux de l'inflation
- âge moyen de départ à la retraite : 62 ans pour les catégories employés et maîtrise et 63 ans pour les catégories haute maîtrise et cadres,
- prise en compte de taux de sorties visant à refléter la probabilité que les salariés n'achèvent pas leur carrière dans l'entreprise,
- hypothèses de mortalité retenues par référence aux tables prospectives par génération TPRV (TH/TF 2007-2060)
- taux de charges sociales patronales de 44 %,

La société amortit ses écarts actuariels selon la méthode du corridor.

g) Périmètre d'intégration fiscale

Hub One est entré au 1er janvier 2012 dans le périmètre d'intégration fiscale de sa maison mère Aéroports de Paris.

La Filiale versera à la Mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Les taux d'impôt sur les sociétés sont, suivant la nature des produits, le taux normal et le taux réduit des plus-values à long terme.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la Filiale ne sera titulaire à raison de cette situation d'aucune créance sur la Mère, pas même dans le cas où cette dernière se sera constitué une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

h) Engagements hors bilan

Au 31 décembre 2022, 3 garanties au profit de AENA sont toujours contractées auprès de la banque BNP PARIBAS pour un montant global de 429 603 euros.

i) Chiffres d'affaires

Les ventes de marchandises sont enregistrées en produit au moment de la livraison des biens ou selon les conditions spécifiques prévues à chaque contrat.

Les ventes de prestations de services sont enregistrées au moment de la réalisation de la prestation, objet du contrat. Les prestations facturées d'avance ou non encore facturées font ainsi l'objet d'écritures d'inventaire.

j) Divers

Les honoraires de commissariat aux comptes encourus au titre du contrôle légal des comptes et au titre des services autres que la certification des comptes sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du groupe Aéroports de Paris.

Etats financiers

BILAN

Bilan Actif

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	53 224 139	35 520 003	17 704 136	16 732 339
Fonds commercial	44 363	44 363		
Autres immobilisations incorporelles	11 124 475	4 421 025	6 703 450	2 199 793
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	45 015 699	34 760 800	10 254 898	9 099 919
Installations techniques, matériel et outillage industriels	134 154 885	110 060 836	24 094 049	23 738 509
Autres immobilisations corporelles	21 504 409	14 647 319	6 857 090	6 758 842
Immobilisations en cours	1 091 679		1 091 679	2 228 508
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	25 092 770	23 681 605	1 411 166	5 263 472
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	48 524		48 524	51 924
Autres immobilisations financières	508 137		508 137	489 896
Actif immobilisé	291 809 080	223 135 951	68 673 129	66 563 201
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	8 187 595	1 003 530	7 184 065	5 209 547
Avances, acomptes versés sur commandes	410 631		410 631	460 545
Créances clients et comptes rattachés	32 947 080	903 822	32 043 258	32 748 520
Autres créances	13 919 233		13 919 233	9 859 197
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	85 723		85 723	178 361
Charges constatées d'avance	13 838 394		13 838 394	13 136 129
Actif circulant	69 388 656	1 907 352	67 481 304	61 592 299
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	361 197 736	225 043 303	136 154 432	128 155 500

Bilan Passif

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	41 136 840	41 136 840
<i>Dont versé</i>	<i>41 136 840</i>	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 480 260	2 480 260
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	3 878 783	3 878 783
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	20 582 685	28 391 038
RESULTAT DE L'EXERCICE	(5 214 776)	(7 808 353)
Subventions d'investissement	492 662	92 662
Provisions réglementées		
Capitaux propres	63 356 455	68 171 230
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	1 593 642	1 596 953
Provisions pour charges	3 870 834	3 319 121
Provisions pour risques et charges	5 464 476	4 916 074
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 731	348
Emprunts et dettes financières divers	7 889 080	62 468
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 712 041	1 172 231
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 716 674	16 247 789
Dettes fiscales et sociales	14 168 384	16 044 855
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 835 729	4 447 678
Autres dettes	1 641 127	1 049 457
Produits constatés d'avance	19 354 737	16 043 371
Dettes	67 333 502	55 068 196
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	136 154 432	128 155 500

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises	38 741 364	2 638 798	41 380 162	47 742 695
Production vendue de biens				
Production vendue de services	98 480 228	14 782 491	113 262 719	104 828 470
Chiffre d'affaires net	137 221 591	17 421 290	154 642 881	152 571 165
Production stockée				(293 329)
Production immobilisée			7 469 772	6 201 631
Subventions d'exploitation			208 000	136 666
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 587 420	1 823 006
Autres produits			20 972	128 766
Produits d'exploitation			163 929 044	160 567 904
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			41 347 031	43 931 135
Variations de stock (marchandises)			(2 244 145)	(646 643)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			16 479	17 961
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			56 628 575	49 468 350
Impôts, taxes et versements assimilés			3 268 292	3 272 325
Salaires et traitements			32 710 682	30 217 331
Charges sociales			16 554 269	16 551 667
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 292 916	14 569 654
Dotations aux provisions immobilisations			844 918	163 359
Dotations aux provisions sur actif circulant			450 916	916 910
Dotations aux provisions pour risques et charges			778 970	813 101
Autres charges			99 133	400 461
Charges d'exploitation			165 748 036	159 675 611
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 818 992)	892 294
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			206 775	42 005
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			6 645	7 482
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			213 420	49 486
Dotations financières aux amortissements et provisions			4 643 394	8 135 000
Intérêts et charges assimilées			172 783	21 161

Différences négatives de change			15 417	16 360
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			4 831 594	8 172 521
RÉSULTAT FINANCIER			(4 618 174)	(8 123 034)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(6 437 166)	(7 230 741)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				57 871
Produits exceptionnels sur opérations en capital			39 420	33 262
Reprises sur provisions et transferts de charges				160 027
Produits exceptionnels			39 420	251 160
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			13 070	89 872
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				547 169
Charges exceptionnelles			13 070	637 041
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			26 350	(385 881)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			(1 196 041)	191 731
TOTAL DES PRODUITS			164 181 884	160 868 551
TOTAL DES CHARGES			169 396 659	168 676 903
BÉNÉFICE OU PERTE			(5 214 776)	(7 808 353)

Annexe

Immobilisations

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	53 069 620		13 446 187
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	43 361 783		1 653 915
Installations techniques et outillage industriel	125 671 571		8 483 314
Installations générales, agencements et divers	15 469 067		1 079 620
Matériel de transport	91 941		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 706 222		518 491
Emballages récupérables et divers	60 373		
Immobilisations corporelles en cours	2 228 508		962 688
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	191 589 464		12 698 028
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	24 301 682		791 088
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	541 820		18 241
Total des immobilisations financières	24 843 503		809 329
TOTAL	269 502 587		26 953 544

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	2 122 831		64 392 976	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			45 015 699	
Installations techniques et outillage industriel			134 154 885	
Installations générales, agencements et divers	421 304		16 127 383	
Matériel de transport			91 941	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			5 224 713	
Emballages récupérables et divers			60 373	
Immobilisations corporelles en cours	2 099 517		1 091 679	
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	2 520 820		201 766 672	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			25 092 770	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 400	556 662	
Total des immobilisations financières		3 400	25 649 432	
TOTAL	4 643 652	3 400	291 809 080	

- Autres participations

Hub One a acquis le 21 juin 2018 la société Sysdream, spécialisée dans la Cybersécurité. Au 31/12/2018, Hub One détenait 100% des titres pour une valeur de 7.6M€. Ce montant correspond au prix de base à hauteur de 7M€, et à un complément de prix au titre de 2018 pour 0,6M€. Le versement, en 2019, de la 1^{ère} tranche des BSPCE a généré une augmentation de capital chez Sysdream pour 787K€, souscrite en intégralité par Hub One le 18/10/2019.

Le versement, en 2020, de la 2^{ème} tranche des BSPCE a généré une augmentation de capital chez Sysdream pour 646K€, souscrite en intégralité par Hub One le 25/11/2020.

Hub One a acquis le 2 janvier 2020, les sociétés Ovéliane, éditeur de logiciel de gouvernance de sécurité des systèmes d'information pour 0,5M€, et Oïkialog, société de conseil et d'intégration dans le domaine de l'analyse de LOG (Security Infrastructure and Event Management : SIEM) pour 1,7M€.

Sysdream a absorbé juridiquement les sociétés Ovéliane et Oïkialog par le biais d'une fusion simple, le 4 octobre 2022 avec un effet rétroactif comptable et fiscal au 1^{er} janvier 2022. HubOne a transférer la valeur des titres des sociétés Ovéliane et Oïkialog sur la valeur des titres de sa filiale Sysdream les portant à hauteur de 11 969K€.

Un test de dépréciation a été réalisé en 2022 sur la valeur des titres de Sysdream, ce qui a engendré une provision pour dépréciation complémentaire de 4 373K€ ce qui permet de constater une dépréciation totale de la valeur des titres.

HubOne a acquis le 30 septembre 2022, la société ID Services, spécialisée dans les activités de négoce, de services d'intégration, de maintenance et de réparation dans les secteurs de la traçabilité et de la mobilité industrielle, pour 0.7M€. HubOne détient 100% des titres. Ce montant correspond au prix de base à hauteur de 0.3M€, et à un complément de prix au titre de 2023 pour 0,4M€.

- Autres immobilisations financières

La participation dans la société Bolloré Télécom pour 10 000K€ a été entièrement dépréciée.

La participation dans la société Pole Star pour 900K€ a été entièrement dépréciée.

HubOne, conformément au plan d'investissement, a souscrit à l'augmentation de capital d'Alacrité, pour un montant de 20K€, portant sa participation à 1,42M€. Cette participation a été dépréciée à hauteur de 810K€.

HubOne a souscrit à l'augmentation de capital de Campus Cyber en 2021, pour un montant de 30K€.

Amortissements

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	33 929 767	5 166 343		39 096 110
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	34 261 864	498 936		34 760 800
Installations techniques, matériel et outillage industriels	101 933 062	8 127 774		110 060 836
Inst générales, agencements et divers	9 763 977	1 085 453	421 304	10 428 126
Matériel de transport	86 556	5 239		91 795
Mat de bureau et informatique, mobilier	3 718 228	409 170		4 127 398
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	149 763 686	10 126 573	421 304	159 468 956
TOTAL	183 693 454	15 292 916	421 304	198 565 066

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outil. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GENERAL							
TOTAL DES DOTATIONS				TOTAL DES		DOTATIONS -	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprise	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprise	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	3 319 121	577 317	25 604	3 870 834
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 596 953	201 653	204 964	1 593 642
TOTAL	4 916 074	778 970	230 568	5 464 476

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprise	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	207 722	844 918	163 359	889 280
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	19 038 211	4 643 394		23 681 605
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	733 903	366 106	96 479	1 003 530
Provisions sur comptes clients	1 146 669	84 810	327 656	903 822
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	21 126 504	5 939 227	587 494	26 478 237
TOTAL GÉNÉRAL	26 042 578	6 718 197	818 062	31 942 713

Détail des variations de stocks et en cours

Rubriques	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	8 187 595	5 943 450	2 244 145	-
Approvisionnements				
- Matières premières	-	-	-	-
- Autres approvisionnements	-	-	-	-
Total I	8 187 595	5 943 450	2 244 145	-
Production				
- Produits intermédiaires				
- Produits finis				
- Produits résiduels				
- Autres				
S/Total II				
Production en cours				
- Produits				
- Travaux				
- Etudes				
- Prestations de services				
- Autres				
S/Total III				
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE DE PRODUCTION (II+III)				

Etat des Echéances des Créances et Dettes

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	48 524		48 524
Autres immobilisations financières	508 137		14 577 907
Total de l'actif immobilisé	556 662		14 626 431
Clients douteux ou litigieux	1 762 365	1 762 365	
Autres créances clients	31 184 715	31 184 715	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 240	4 240	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 281	6 281	
Etat – Impôts sur les bénéfices	1 112 283	1 112 283	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	1 903 028	1 903 028	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	9 869 980	9 869 980	
Débiteurs divers	1 023 421	1 023 421	
Total de l'actif circulant	46 866 312	46 866 312	
Charges constatées d'avance	13 838 394	13 838 394	
TOTAL	61 261 368	60 704 707	14 626 431

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	15 731	15 731		
Emprunts et dettes financières divers	65 528	65 528		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 716 674	18 716 674		
Personnel et comptes rattachés	6 536 908	6 536 908		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 114 927	5 114 927		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 725 655	1 725 655		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	790 893	790 893		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 835 729	3 835 729		
Groupe et associés	7 823 551	7 823 551		
Autres dettes	1 641 127	1 641 127		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	19 354 737	19 354 737		
TOTAL	65 621 461	65 621 461		

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 175 908
Dettes fiscales et sociales	9 357 104
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 615 702
Disponibilités, charges à payer	15 731
Autres dettes	1 181 753
TOTAL	22 346 198

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	3 863 762
- Autres créances	896 637
<i>dont avoirs à recevoir</i>	890 356
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	4 760 399

Charges et Produits Constatés d'Avance

Rubriques	Charges	Produits
Extension de garantie	9 843 451	15 940 307
Contrat maintenance	2 134 919	1 368 295
Abonnement Opérateur	512 749	
Location	203 349	
Contrat d'entretien	918 310	
Divers autres	225 616	
Prestation		1 334 312
Total	13 838 394	19 354 7371
En comptabilité...	13 838 394	19 354 737

Transfert de charges

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Remboursement assurance suite sinistres	102 781
Sysdream refacturation des charges supportées pour compte	666 184
Divers	393
Sous total Exploitation	769 358
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
Total	769 358

Produits et charges exceptionnels

Produits exceptionnels

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Pénalités perçues	
- Autres	39 420
Sur opération en capital	
- Autres	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
- Reprises sur provisions Amortissements dérogatoires	
Total des produits exceptionnels	39 420

Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Autres Pénalités et Amendes	6 841
- Autres	6 229
Sur opération en capital	
- Autres	
Dotations aux provisions	
- Dotations aux provisions pour Amortissements	
Total des charges exceptionnelles	13 070

TOTAL (26 350)

Capital social

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	2 742 456			2 742 456	15
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
Total	2 742 456			2 742 456	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	2 742 456	15	100%
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

Capitaux Propres

	En début d'exercice	Autres mouvements	Résultat 2022	Affectation résultat 2021	En fin d'exercice
Capital social	41 136 840				41 136 840
Prime de fusion	2 480 260				2 480 260
Réserve légale	3 878 783				3 878 783
Report à nouveau	28 391 038			(7 808 353)	20 582 685
Résultat de l'exercice	(7 808 353)		(5 214 776)	7 808 353	(5 214 776)
Autres subventions d'investissement	92 662	400 000			492 662
Provisions réglementées	0				0
Total	68 171 230	400 000	(5 214 776)	0	63 356 454

Ventilation de l'effectif de l'entreprise

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres		399,00
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		183,00
Ouvriers		
Total		582,00

Rémunérations des dirigeants

Rubriques	Montant
Rémunération allouée aux membres :	
- des organes d'administration	32 614
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des membres des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Filiales et participations

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
Sysdream SAS	267 720	(2 021 640)	100,0%	11 968 384	0
ID Services SAS	240 005	107 120	100,0%	771 088	771 088
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
Alacrité SAS (**)	10 500 001	(3 160 881)	11,7%	1 420 000	610 000
Pôle Star SA (**)	1 303 432	(627 020)	12,7%	900 008	0
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
SOFT TOGO		NC	100,0%	3 089	0
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
Sysdream SAS			5 944 809	(4 796 444)	
ID Services SAS			6 928 422	(187 975)	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
Alacrité SAS (*)			42 428	(1 224 421)	
Pôle Star SA (**)			2 348 848	(623 259)	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

(*) Budget 2022

(**) Comptes 2021

| Etats de gestion

Ventilation du chiffre d'affaires

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises	38 741 364	2 638 798	38 741 364
Production de biens			
Production de services	98 480 228	14 782 491	113 262 719
Total	137 221 591	17 421 290	154 642 881

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Rubriques	Avant IS	Impôt théorique	Report déficitaire à imputer	Impôt dû	Résultat net théorique	Résultat net comptable
Résultat courant	(6 437 166)			(1 196 041)	(6 437 166)	(5 241 126)
Résultat exceptionnel	26 350	6 588				(26 350)
Résultat de l'exercice						
Total	(6 410 816)	6 588	0	(1 196 041)	(6 437 166)	(5 214 776)

Situation Fiscale Latente

Rubriques	31/12/2021	Base réintégration	Base déduction	31/12/2022	Impôts latents à la clôture 25.80%
Provision pour participation des salariés					
Provision pour engagement de retraite	3 319 121	577 317	(25 604)	3 870 834	998 675
Provision statistique pour dépréciation créance	438 080		(307 587)	130 493	33 667
Total	3 757 201	577 317	(333 191)	4 001 327	1 032 342

Indications des rubriques où se trouve un même poste Actifs et Passifs Concernant les entreprises liées

Indications des rubriques où se trouve un même poste Actifs et Passifs concernant les entreprises liées

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les entreprises avec laquelle elle a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Acomptes et avances versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	9 531 322	312 405	
Autres créances		9 869 980	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	7 823 551		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 612	320 617	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Total	17 960 485	10 503 002	

Identité de la Société Mère consolidant les Comptes

Dénomination sociale	Forme	Siège social	Capital social en €
AEROPORTS DE PARIS	SA	1 rue de France 93290 Tremblay en France	296 881 806
552 016 628 RCS de Bobigny			