

# Compte de Resultat (Première Partie)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	5 667 549	274 609	5 942 158	4 809 923
Production vendue de biens				433 055
Production vendue de services	1 048 988	13 728	1 062 716	718 251
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>6 716 536</b>	<b>288 337</b>	<b>7 004 873</b>	<b>5 961 229</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			7 707	14 780
Autres produits			20	5
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>7 012 600</b>	<b>5 976 014</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			4 057 164	3 344 033
Variation de stock de marchandises			(63 667)	(25 348)
Achats de matières premières et autres approvisionnement			302 915	162 728
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			816 776	829 793
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>5 113 189</b>	<b>4 311 207</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			24 261	46 488
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			585 278	609 471
Charges sociales			231 270	251 517
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>816 548</b>	<b>860 988</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			57 727	70 073
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			53 849	
Dotations aux provisions pour risques et charges			320 931	159 737
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>432 508</b>	<b>229 810</b>
<b>AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION</b>			276	60
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>6 386 782</b>	<b>5 448 552</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>625 818</b>	<b>527 462</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>625 818</b>	<b>527 462</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		2 999 586
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 753	
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 229	7 484
Différences positives de change	59 375	18 592
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 158	21 763
	<b>69 515</b>	<b>3 047 425</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 229
Intérêts et charges assimilées	10 432	4 305
Différences négatives de change	39 204	20 798
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>49 636</b>	<b>27 332</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>19 878</b>	<b>3 020 092</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>645 696</b>	<b>3 547 554</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	36 600	7 364
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 810 054	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>2 846 654</b>	<b>7 364</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	12 605
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	832 821	2 565
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>832 911</b>	<b>15 170</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 013 744</b>	<b>(7 807)</b>
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	226 130	169 847
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>9 928 769</b>	<b>9 030 802</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>7 495 459</b>	<b>5 660 902</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>2 433 310</b>	<b>3 369 900</b>

**SOCIETE NEOTEK**

Société par actions simplifiée

au capital de 1.420.840 €

Siège social : 535, Rue Jacques Ange Gabriel


56850 CAUDAN

R.C.S. LORIENT 478 468 655

---

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

« Certifié conforme »



# Bilan Actif

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	81 531	41 584	39 947	(0)
Fonds commercial	301 409		301 409	301 409
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>382 940</b>	<b>41 584</b>	<b>341 356</b>	<b>301 409</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	132 023	94 727	37 296	62 753
Autres immobilisations corporelles	168 678	93 978	74 700	91 262
Immobilisations en cours				49 899
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>300 701</b>	<b>188 705</b>	<b>111 996</b>	<b>203 914</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				827 658
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 430		9 430	9 430
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>9 430</b>		<b>9 430</b>	<b>837 088</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>693 070</b>	<b>230 289</b>	<b>462 782</b>	<b>1 342 411</b>

<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	366 697	164 210	202 488	192 670
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>366 697</b>	<b>164 210</b>	<b>202 488</b>	<b>192 670</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	34 961		34 961	91 114
Créances clients et comptes rattachés	2 798 507	10 386	2 788 121	705 179
Autres créances	4 646 836		4 646 836	66 948
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>7 480 304</b>	<b>10 386</b>	<b>7 469 918</b>	<b>863 241</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	1 708 254		1 708 254	3 033 425
Disponibilités	927 281		927 281	1 020 278
Charges constatées d'avance	103 966		103 966	12 495
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>2 739 500</b>		<b>2 739 500</b>	<b>4 066 199</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 586 502</b>	<b>174 595</b>	<b>10 411 906</b>	<b>5 122 110</b>

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				2 229

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>11 279 572</b>	<b>404 884</b>	<b>10 874 688</b>	<b>6 466 750</b>
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	------------------

# Bilan Passif

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 1 420 840	1 420 840	1 420 840
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	142 084	142 084
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	437 837	67 937
Report à nouveau		(3 000 000)
Résultat de l'exercice	2 433 310	3 369 900
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>4 434 071</b>	<b>2 000 761</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>4 434 071</b>	<b>2 000 761</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	697 153	383 152
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>697 153</b>	<b>383 152</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	590 500	764 371
Emprunts et dettes financières divers		76 834
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>590 500</b>	<b>841 205</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	<b>4 145 929</b>	<b>2 325 430</b>
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 247	544 296
Dettes fiscales et sociales	549 904	349 392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	68 541	22 446
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>1 006 691</b>	<b>916 135</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>		
<b>DETTES</b>	<b>5 743 120</b>	<b>4 082 770</b>
Ecarts de conversion passif	344	67
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>10 874 688</b>	<b>6 466 750</b>

## Règles et Méthodes Comptables

### Règles et Méthodes Comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 dans sa version consolidée au 1<sup>er</sup> janvier 2019 et ultérieurs.

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

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

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

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

#### 1. Immobilisations incorporelles

Ces immobilisations incorporelles sont amorties selon le mode linéaire sur des périodes qui correspondent à leur durée d'utilisation prévue soit :

Frais d'établissement	1 ans
Logiciels acquis et destinés à usage interne.	3 ans
Frais de recherches et développements	3 ans

La rubrique « fonds commercial » de 301 409 € est composée de la valeur du fonds acquis en 2004 lors de son rachat à la société MARTEC.

La société procède chaque année à un test de dépréciation de la valeur du fonds de commerce. Ce test de dépréciation doit permettre une évaluation de la valeur d'inventaire au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de trésorerie nette actualisée ou sur la base d'une valeur de marché appréhendée par un multiple du résultat d'exploitation, ce multiple étant déterminé en fonction de transactions comparables et récentes. Si cette évaluation fait apparaître une valeur inférieure à celle comptabilisée, une dépréciation est comptabilisée pour la différence.

Au 31 décembre 2022, les tests de dépréciations par multiples du résultat d'exploitation n'ont montré aucune perte de valeur, aussi, le fonds, comptabilisé pour sa valeur d'acquisition, n'a donc pas été provisionné.

#### 2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, sur le mode linéaire.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

- Matériel de démonstration	3 ans
- Matériel et outillage	5 ans
- Matériel de transport	2 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	5 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Agencements et installations	9 ans

### 3. Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières correspondent à des dépôts de garantie versés aux bailleurs. En 2022, les immobilisations financières principalement constituées par les titres de participation de la filiale RTSYS ont été cédées à SEAVORIAN.

### 4. Stocks et en-cours

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

La valeur brute des éléments fongibles du stock a été déterminée selon la méthode :

« CMUP (Coût Unitaire Moyen Pondéré) »

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### 5. Méthodes de dépréciation

Les dépréciations sont comptabilisées comme suit :

Matériel du stock : toute référence de plus d'un an est déprécié à 90%.

Matériel de location : matériel déprécié sur 5 ans 20% par an.

Matériel de démonstration : tout le matériel est immobilisé et amortit sur 3.

Matériel du stock SAV : tout le matériel est déprécié à 90% de sa valeur brute.

### 6. Evaluation des créances et dettes

Les transactions réalisées en devises étrangères sont converties au cours des devises à la date des transactions. Les pertes et profits résultant de la conversion des soldes au cours de clôture sont portés au compte de résultat.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale, et leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Pour les créances clients, l'étude de leur solvabilité est réalisée à chaque clôture. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable. Les autres créances sont principalement constituées des postes relatifs aux créances sur l'administration fiscale et les organismes sociaux.

### 7. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## 8. Charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance sont principalement constituées des charges d'exploitation.

## 9. Provisions pour risques et charges

Les provisions sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains.

Au 31/12/2022, il a été comptabilisé des provisions pour risque à hauteur de :

- 150 000 € correspondant au prix estimé du remplacement de plusieurs équipements livrés dont la garantie fournisseurs est échue,
- 184 613 € sur le risque de pénalités de retard sur la livraison des plusieurs microAUV,
- 14 643 € pour le risque de non-remboursement d'un acompte fournisseur qui a des difficultés financières,
- 177 837 € pour les risques de pénalités de retard sur le marché des cibles,
- 133 824 € pour le risque de facturation complémentaire par le fournisseur Sippican,
- 3 208 € pour le risque de non remboursement d'un fournisseur,
- 20 000 € pour le risque de perte sur un solde client en litige.

La société comptabilise une provision pour risque de SAV en utilisant un pourcentage de risque appliqué au chiffre d'affaires « négoce » et avec un ratio dégressif sur la durée de réalisation.

## 10. Faits marquants de l'exercice

Le 08 décembre 2022, NEOTEK a cédé la totalité des 50 000 actions RTSYS qu'elle détenait à la holding SEAVORIAN pour la somme de 2 775 054,11 €.

La crise sanitaire liée au COVID 19 n'a pas eu d'impact immédiat sur le niveau d'activité de la société en 2022. La mesure étatique de chômage partiel a été utilisée de manière peu significative par la Société durant cette crise, le recours au télétravail ayant été fortement privilégié.

## 11. Evènements postérieurs à la clôture

Il convient de préciser qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

## 12. Rémunérations des organes de Direction

Non précisé car cela reviendrait à donner une information individuelle.

## 13. Rémunération du Commissaire aux Comptes

La rémunération du CAC a été comptabilisé dans les comptes de 2022 à hauteur de 7 000 € HT.

## 14. Appartenance à un groupe

La société NEOTEK est filiale à 100% de la société SEAVORIAN.

A compter des comptes clos au 31/12/2022, le résultat de NEOTEK fera l'objet d'une intégration fiscale.

**15. Tableau des filiales et des participations**

Au 31.12.2022, la société ne détient aucune filiale.

**16. Tableau de mouvement des capitaux propres**

En euros	Capital	Réserves	Résultat de l'exercice	Provisions	Total des Capitaux propres
<b>Situation au 31.12.2021</b>	<b>1 420 840</b>	<b>210 021</b>	<b>369 900</b>		<b>2 000 761</b>
Mouvement sur capital					0
Affectation résultat N-1.....		369 900	- 369 900		0
Résultat de la période ....			2 433 310		2 433 310
Autres mouvements					-
<b>Situation au 31.12.2021</b>	<b>1 420 840</b>	<b>579 921</b>	<b>2 433 310</b>		<b>4 434 071</b>

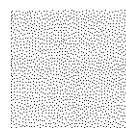
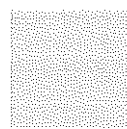
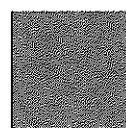
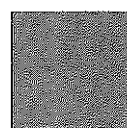
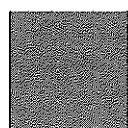
**17. Effectif moyen**

L'effectif moyen pour 2022 est de 14 personnes.

**18. Engagement de retraite**

Les engagements de retraite correspondant au personnel présent au 31.12.2022 s'élèvent à 22 236 € (âge de départ : 65 ans ; taux d'actualisation : 1,60 % ; charges patronales : 45 % ; convention : métallurgie ; taux de rotation : 13,7 %).

# Annexe



# Immobilisations

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	333 041		49 899
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>333 041</b>		<b>49 899</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	250 746		
Installations générales, agencements et divers	67 215		10 363
Matériel de transport	19 770		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	74 430		7 262
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	49 899		
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>462 060</b>		<b>17 626</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	827 658		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 430		5 935
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>837 088</b>		<b>5 935</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 632 189</b>		<b>73 460</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			382 940	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>382 940</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		118 723	132 023	
Inst. générales, agencements et divers		10 363	67 215	
Matériel de transport			19 770	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			81 693	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		49 899		
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>178 985</b>	<b>300 701</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		827 658		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		5 935	9 430	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>833 593</b>	<b>9 430</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 012 578</b>	<b>693 070</b>	

# Amortissements

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	31 632	9 952		41 584
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>31 632</b>	<b>9 952</b>		<b>41 584</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	187 993	20 295	113 560	94 727
Inst. générales, agencements et divers	13 776	7 759		21 535
Matériel de transport	16 162	3 607		19 770
Mat. de bureau, informatique et mobil.	40 215	12 457		52 673
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>258 146</b>	<b>44 118</b>	<b>113 560</b>	<b>188 705</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>289 778</b>	<b>54 071</b>	<b>113 560</b>	<b>230 289</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

# Amortissements (suite)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursem. des obligations				

# Charges à Payer

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	106
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 325
Dettes fiscales et sociales	160 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	68 541
<b>TOTAL</b>	<b>255 938</b>

# Provisions Inscrites au Bilan

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients	8 373	13 026	8 373	13 026
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	2 229		2 229	
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	372 549	316 279	4 701	684 128
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>383 152</b>	<b>329 305</b>	<b>15 304</b>	<b>697 153</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	110 360	53 849		164 210
Provisions sur comptes clients	10 386			10 386
Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>120 746</b>	<b>53 849</b>		<b>174 595</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>503 898</b>	<b>383 154</b>	<b>15 304</b>	<b>871 749</b>
----------------------	----------------	----------------	---------------	----------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 31/05/23  
 Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 430		9 430
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>9 430</b>		<b>9 430</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	12 463		12 463
Autres créances clients	2 786 044	2 786 044	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 860	2 860	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	251	251	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	183 613	183 613	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	4 456 505	4 456 505	
Débiteurs divers	3 607	3 607	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>7 445 343</b>	<b>7 432 880</b>	<b>12 463</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>103 966</b>	<b>103 966</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 558 739</b>	<b>7 536 846</b>	<b>21 893</b>
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	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 établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	590 500	172 100	418 400	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	388 247	388 247		
Personnel et comptes rattachés	109 321	109 321		
Sécurité sociale et autres organismes	90 935	90 935		
Impôts sur les bénéfices	52 374	52 374		
Taxe sur la valeur ajoutée	287 914	287 914		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 361	9 361		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	68 541	68 541		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 597 191</b>	<b>1 178 791</b>	<b>418 400</b>	
----------------------	------------------	------------------	----------------	--

# Produits à Recevoir

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	38 279
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	3 607
Autres créances	
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>41 886</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	103 966	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>103 966</b>	

# Composition du Capital Social

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	142084	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	142084	10

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					
-----------------------------------	--	--	--	--	--

# Engagements Financiers

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	590 380
Emprunts et dettes financières divers	
<b>TOTAL</b>	<b>590 380</b>

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Intérêts moratoires reçus sur marchés	490	771100
Indemnités reçus pour annulation commande fournisseur	36 110	771100
Produit de cession d'une immobilisation d'exploitation	35 000	775100
Produit de cession d'une immobilisation financière	2 775 054	775600

<b>TOTAL</b>	<b>2 846 654</b>	
--------------	------------------	--

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Amende	90	671200
VNC immobilisation exploitation cédée	5 163	675200
VNC immobilisation financière cédée	827 658	675600

<b>TOTAL</b>	<b>832 911</b>	
--------------	----------------	--

# Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	366 697	303 030	63 667	
<b>Approvisionnement</b>				
Stocks approvisionnement				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>	<b>366 697</b>	<b>303 030</b>	<b>63 667</b>	

<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
<b>TOTAL II</b>				

<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
<b>TOTAL III</b>				

**PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production) II + III**

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	645 696	
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 013 744	
Résultat comptable (hors participation)	2 659 440	240 298

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Activités Marine Defense	3 342 760
Activités Marine Sciences	1 708 749
Activités Déminage	221 703
Activités MCO et intégration	1 592 443
Activités Industrie	76 711
Refacturation de frais	62 507

<b>TOTAL</b>	<b>7 004 873</b>
--------------	------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	6 716 536
EXPORT	288 337

<b>TOTAL</b>	<b>7 004 873</b>
--------------	------------------

# État comparatif des charges

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

	Exercice N	Exercice N-1
<b>ACHATS - SOUS-TRAITANCES</b>	<b>63 912</b>	<b>61 782</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b> Cf Compte Résultat CEDAGE	<b>752 864</b>	<b>768 011</b>
• Fournitures		
Eau, énergie	3 958	3 605
Carburant		
Fournitures d'entretien	8 010	15 209
Petit équipement		
Fournitures administratives	1 619	2 002
Emballages divers	5 503	4 714
• Charges externes		
Sous-traitance générale	234 352	290 160
Crédit bail		
Locations immobilières	58 411	46 223
Location mobilières	7 060	10 144
Charges locatives et de copropriété		
Travaux d'entretien et de réparation	24 533	31 211
Primes d'assurances	44 001	39 237
Études et recherches		
Personnel extérieur à l'entreprise	11 853	9 999
Commissions		
Honoraires	25 453	26 469
Publicité, publication, relations publiques	27 463	34 465
Transports	27 981	32 781
Voyages déplacements	65 361	64 469
Missions	11 259	8 582
Réceptions		
Frais postaux et de télécommunication	12 211	11 867
Services bancaires	7 688	15 281

RAISON SOCIALE NEOTEK S.A.S

N° ADHÉRENT FR744784686550

# État comparatif des charges (suite)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

	Exercice N	Exercice N-1
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>24 261</b>	<b>46 488</b>
Impôts, taxes basés sur les rémunérations	7 527	13 220
Taxe professionnelle	8 338	25 467
Autres impôts et taxes	8 396	7 801
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>816 548</b>	<b>860 988</b>
Rémunérations du personnel	585 278	609 471
Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	215 904	235 967
Cotisations sociales de l'exploitant		
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 735 714</b>	<b>919 334</b>
Redevances		
Pertes sur créances irrécouvrables		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>49 636</b>	<b>25 103</b>
Intérêts des emprunts		
Intérêts bancaires	3 900	4 305
Escomptes accordés		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>832 911</b>	<b>7 890</b>
Charges sur opérations de gestion	90	5 325
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	832 821	2 565

RAISON SOCIALE NEOTEK S.A.S

N° ADHÉRENT FR744784686550

SOCIETE NEOTEK  
Société par actions simplifiée  
au capital de 1.420.840 €  
Siège social : 535, Rue Jacques Ange Gabriel  
56850 CAUDAN  
R.C.S. LORIENT 478 468 655

---

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE  
A L'ASSOCIEE UNIQUE LE 27 JUIN 2023**

**(Exercice clos le 31 décembre 2022)**

.../...

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide, conformément à ce qui est proposé dans le rapport de gestion, d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.433.310 € ainsi qu'il suit :

Résultat de l'exercice .....	2.433.310 €
Prélèvement sur le compte « autres réserves » .....	341.744 €
	-----
	2.775.054 €

**Affectation :**

Distribution de dividendes ..... 2.775.054 €

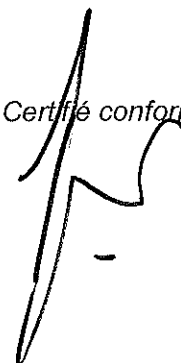
.../...

L'associée unique décide de la mise en paiement immédiate de ce dividende par inscription au compte-courant de l'associée unique.

.../...

**Cette décision a été votée et adoptée par l'associée unique le 27 juin 2023.**

« Certifié conforme »



# NEOTEK

Société par Actions simplifiée

535, Rue Jacques Ange Gabriel

56850 Caudan

R.C.S Lorient 478 468 655

---

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

# Exelmans

Société d'expertise comptable inscrite au tableau  
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Membre indépendant de   
**INTERNATIONAL**  
Société de commissariat aux comptes membre  
de la compagnie régionale de Paris.

**Exelmans** Audit & Conseil - 21, rue de Téhéran - 75008 Paris - Tél. : 01 45 20 20 23 - Fax : 01 45 20 20 27  
RCS Paris B 482 026 739 - code APE 6920Z - TVA n° FR 584 820 267 39.

## NEOTEK

Société par Actions simplifiée  
535, Rue Jacques Ange Gabriel  
56850 Caudan  
R.C.S Lorient 478 468 655

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de la société NEOTEK,

#### **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 NEOTEK 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 plus amplement décrites 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<sup>er</sup> 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.

## **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.

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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.

## **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 ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe 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 Président.

## **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 professionnelle permet de systématiquement détecter toute anomalies significatives. 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, prise 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 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 des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ❖ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction du principe 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.

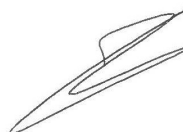
Paris, le 22 juin 2023

Les commissaires aux comptes

Exelmans Audit & Conseil



Eric Guedj



Julien Konopnicki

# Bilan Actif

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	81 531	41 584	39 947	(0)
Fonds commercial	301 409		301 409	301 409
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>382 940</b>	<b>41 584</b>	<b>341 356</b>	<b>301 409</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	132 023	94 727	37 296	62 753
Autres immobilisations corporelles	168 678	93 978	74 700	91 262
Immobilisations en cours				49 899
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>300 701</b>	<b>188 705</b>	<b>111 996</b>	<b>203 914</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				827 658
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 430		9 430	9 430
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>9 430</b>		<b>9 430</b>	<b>837 088</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>693 070</b>	<b>230 289</b>	<b>462 782</b>	<b>1 342 411</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	366 697	164 210	202 488	192 670
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>366 697</b>	<b>164 210</b>	<b>202 488</b>	<b>192 670</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	34 961		34 961	91 114
Créances clients et comptes rattachés	2 798 507	10 386	2 788 121	705 179
Autres créances	4 646 836		4 646 836	66 948
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>7 480 304</b>	<b>10 386</b>	<b>7 469 918</b>	<b>863 241</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	1 708 254		1 708 254	3 033 425
Disponibilités	927 281		927 281	1 020 278
Charges constatées d'avance	103 966		103 966	12 495
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>2 739 500</b>		<b>2 739 500</b>	<b>4 066 199</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 586 502</b>	<b>174 595</b>	<b>10 411 906</b>	<b>5 122 110</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				2 229
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>11 279 572</b>	<b>404 884</b>	<b>10 874 688</b>	<b>6 466 750</b>

# Bilan Passif

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 1 420 840	1 420 840	1 420 840
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	142 084	142 084
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	437 837	67 937
Report à nouveau		(3 000 000)
Résultat de l'exercice	2 433 310	3 369 900
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>4 434 071</b>	<b>2 000 761</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>4 434 071</b>	<b>2 000 761</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	697 153	383 152
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>697 153</b>	<b>383 152</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	590 500	764 371
Emprunts et dettes financières divers		76 834
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>590 500</b>	<b>841 205</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	<b>4 145 929</b>	<b>2 325 430</b>
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 247	544 296
Dettes fiscales et sociales	549 904	349 392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	68 541	22 446
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>1 006 691</b>	<b>916 135</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>		
<b>DETTES</b>	<b>5 743 120</b>	<b>4 082 770</b>
<b>Ecart de conversion passif</b>	<b>344</b>	<b>67</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>10 874 688</b>	<b>6 466 750</b>

# Compte de Resultat (Première Partie)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	5 667 549	274 609	5 942 158	4 809 923
Production vendue de biens				433 055
Production vendue de services	1 048 988	13 728	1 062 716	718 251
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>6 716 536</b>	<b>288 337</b>	<b>7 004 873</b>	<b>5 961 229</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			7 707	14 780
Autres produits			20	5
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>7 012 600</b>	<b>5 976 014</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			4 057 164	3 344 033
Variation de stock de marchandises			(63 667)	(25 348)
Achats de matières premières et autres approvisionnement			302 915	162 728
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			816 776	829 793
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>5 113 189</b>	<b>4 311 207</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			24 261	46 488
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			585 278	609 471
Charges sociales			231 270	251 517
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>816 548</b>	<b>860 988</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			57 727	70 073
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			53 849	
Dotations aux provisions pour risques et charges			320 931	159 737
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>432 508</b>	<b>229 810</b>
<b>AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION</b>			276	60
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>6 386 782</b>	<b>5 448 552</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>625 818</b>	<b>527 462</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>625 818</b>	<b>527 462</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		2 999 586
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 753	
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 229	7 484
Différences positives de change	59 375	18 592
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 158	21 763
	<b>69 515</b>	<b>3 047 425</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 229
Intérêts et charges assimilées	10 432	4 305
Différences négatives de change	39 204	20 798
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>49 636</b>	<b>27 332</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>19 878</b>	<b>3 020 092</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>645 696</b>	<b>3 547 554</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	36 600	7 364
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 810 054	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>2 846 654</b>	<b>7 364</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	12 605
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	832 821	2 565
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>832 911</b>	<b>15 170</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 013 744</b>	<b>(7 807)</b>
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	226 130	169 847
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>9 928 769</b>	<b>9 030 802</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>7 495 459</b>	<b>5 660 902</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>2 433 310</b>	<b>3 369 900</b>

## Règles et Méthodes Comptables

### Règles et Méthodes Comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 dans sa version consolidée au 1<sup>er</sup> janvier 2019 et ultérieurs.

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

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

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

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

#### 1. Immobilisations incorporelles

Ces immobilisations incorporelles sont amorties selon le mode linéaire sur des périodes qui correspondent à leur durée d'utilisation prévue soit :

Frais d'établissement	1 ans
Logiciels acquis et destinés à usage interne.	3 ans
Frais de recherches et développements	3 ans

La rubrique « fonds commercial » de 301 409 € est composée de la valeur du fonds acquis en 2004 lors de son rachat à la société MARTEC.

La société procède chaque année à un test de dépréciation de la valeur du fonds de commerce. Ce test de dépréciation doit permettre une évaluation de la valeur d'inventaire au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de trésorerie nette actualisée ou sur la base d'une valeur de marché appréhendée par un multiple du résultat d'exploitation, ce multiple étant déterminé en fonction de transactions comparables et récentes. Si cette évaluation fait apparaître une valeur inférieure à celle comptabilisée, une dépréciation est comptabilisée pour la différence.

Au 31 décembre 2022, les tests de dépréciations par multiples du résultat d'exploitation n'ont montré aucune perte de valeur, aussi, le fonds, comptabilisé pour sa valeur d'acquisition, n'a donc pas été provisionné.

#### 2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, sur le mode linéaire.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

- Matériel de démonstration	3 ans
- Matériel et outillage	5 ans
- Matériel de transport	2 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	5 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Agencements et installations	9 ans

### 3. Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières correspondent à des dépôts de garantie versés aux bailleurs. En 2022, les immobilisations financières principalement constituées par les titres de participation de la filiale RTSYS ont été cédées à SEAVORIAN.

### 4. Stocks et en-cours

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

La valeur brute des éléments fongibles du stock a été déterminée selon la méthode :

« CMUP (Coût Unitaire Moyen Pondéré) »

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### 5. Méthodes de dépréciation

Les dépréciations sont comptabilisées comme suit :

Matériel du stock : toute référence de plus d'un an est déprécié à 90%.

Matériel de location : matériel déprécié sur 5 ans 20% par an.

Matériel de démonstration : tout le matériel est immobilisé et amortit sur 3.

Matériel du stock SAV : tout le matériel est déprécié à 90% de sa valeur brute.

### 6. Evaluation des créances et dettes

Les transactions réalisées en devises étrangères sont converties au cours des devises à la date des transactions. Les pertes et profits résultant de la conversion des soldes au cours de clôture sont portés au compte de résultat.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale, et leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Pour les créances clients, l'étude de leur solvabilité est réalisée à chaque clôture. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable. Les autres créances sont principalement constituées des postes relatifs aux créances sur l'administration fiscale et les organismes sociaux.

### 7. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## 8. Charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance sont principalement constituées des charges d'exploitation.

## 9. Provisions pour risques et charges

Les provisions sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains.

Au 31/12/2022, il a été comptabilisé des provisions pour risque à hauteur de :

- 150 000 € correspondant au prix estimé du remplacement de plusieurs équipements livrés dont la garantie fournisseurs est échue,
- 184 613 € sur le risque de pénalités de retard sur la livraison des plusieurs microAUV,
- 14 643 € pour le risque de non-remboursement d'un acompte fournisseur qui a des difficultés financières,
- 177 837 € pour les risques de pénalités de retard sur le marché des cibles,
- 133 824 € pour le risque de facturation complémentaire par le fournisseur Sippican,
- 3 208 € pour le risque de non remboursement d'un fournisseur,
- 20 000 € pour le risque de perte sur un solde client en litige.

La société comptabilise une provision pour risque de SAV en utilisant un pourcentage de risque appliqué au chiffre d'affaires « négoce » et avec un ratio dégressif sur la durée de réalisation.

## 10. Faits marquants de l'exercice

Le 08 décembre 2022, NEOTEK a cédé la totalité des 50 000 actions RTSYS qu'elle détenait à la holding SEAVORIAN pour la somme de 2 775 054,11 €.

La crise sanitaire liée au COVID 19 n'a pas eu d'impact immédiat sur le niveau d'activité de la société en 2022. La mesure étatique de chômage partiel a été utilisée de manière peu significative par la Société durant cette crise, le recours au télétravail ayant été fortement privilégié.

## 11. Evènements postérieurs à la clôture

Il convient de préciser qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

## 12. Rémunérations des organes de Direction

Non précisé car cela reviendrait à donner une information individuelle.

## 13. Rémunération du Commissaire aux Comptes

La rémunération du CAC a été comptabilisé dans les comptes de 2022 à hauteur de 7 000 € HT.

## 14. Appartenance à un groupe

La société NEOTEK est filiale à 100% de la société SEAVORIAN.

A compter des comptes clos au 31/12/2022, le résultat de NEOTEK fera l'objet d'une intégration fiscale.

**15. Tableau des filiales et des participations**

Au 31.12.2022, la société ne détient aucune filiale.

**16. Tableau de mouvement des capitaux propres**

En euros	Capital	Réserves	Résultat de l'exercice	Provisions	Total des Capitaux propres
<b>Situation au 31.12.2021</b>	<b>1 420 840</b>	<b>210 021</b>	<b>369 900</b>		<b>2 000 761</b>
Mouvement sur capital					0
Affectation résultat N-1.....		369 900	- 369 900		0
Résultat de la période ....			2 433 310		2 433 310
Autres mouvements					-
<b>Situation au 31.12.2021</b>	<b>1 420 840</b>	<b>579 921</b>	<b>2 433 310</b>		<b>4 434 071</b>

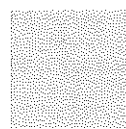
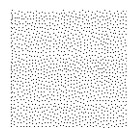
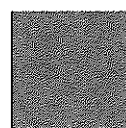
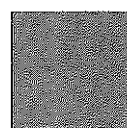
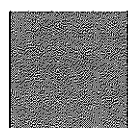
**17. Effectif moyen**

L'effectif moyen pour 2022 est de 14 personnes.

**18. Engagement de retraite**

Les engagements de retraite correspondant au personnel présent au 31.12.2022 s'élèvent à 22 236 € (âge de départ : 65 ans ; taux d'actualisation : 1,60 % ; charges patronales : 45 % ; convention : métallurgie ; taux de rotation : 13,7 %).

# Annexe



# Immobilisations

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	333 041		49 899
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>333 041</b>		<b>49 899</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	250 746		
Installations générales, agencements et divers	67 215		10 363
Matériel de transport	19 770		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	74 430		7 262
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	49 899		
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>462 060</b>		<b>17 626</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	827 658		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 430		5 935
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>837 088</b>		<b>5 935</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 632 189</b>		<b>73 460</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			382 940	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>382 940</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		118 723	132 023	
Inst. générales, agencements et divers		10 363	67 215	
Matériel de transport			19 770	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			81 693	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		49 899		
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>178 985</b>	<b>300 701</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		827 658		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		5 935	9 430	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>833 593</b>	<b>9 430</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 012 578</b>	<b>693 070</b>	

# Amortissements

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	31 632	9 952		41 584
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>31 632</b>	<b>9 952</b>		<b>41 584</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	187 993	20 295	113 560	94 727
Inst. générales, agencements et divers	13 776	7 759		21 535
Matériel de transport	16 162	3 607		19 770
Mat. de bureau, informatique et mobil.	40 215	12 457		52 673
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>258 146</b>	<b>44 118</b>	<b>113 560</b>	<b>188 705</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>289 778</b>	<b>54 071</b>	<b>113 560</b>	<b>230 289</b>
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			
----------------------	--	--	--

# Amortissements (suite)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		

**TOTAL GÉNÉRAL**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Charges à Payer

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	106
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 325
Dettes fiscales et sociales	160 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	68 541
<b>TOTAL</b>	<b>255 938</b>

# Provisions Inscrites au Bilan

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients	8 373	13 026	8 373	13 026
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	2 229		2 229	
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	372 549	316 279	4 701	684 128
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>383 152</b>	<b>329 305</b>	<b>15 304</b>	<b>697 153</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	110 360	53 849		164 210
Provisions sur comptes clients	10 386			10 386
Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>120 746</b>	<b>53 849</b>		<b>174 595</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>503 898</b>	<b>383 154</b>	<b>15 304</b>	<b>871 749</b>
----------------------	----------------	----------------	---------------	----------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Edition du 31/05/23  
 Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 430		9 430
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>9 430</b>		<b>9 430</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	12 463		12 463
Autres créances clients	2 786 044	2 786 044	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 860	2 860	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	251	251	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	183 613	183 613	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	4 456 505	4 456 505	
Débiteurs divers	3 607	3 607	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>7 445 343</b>	<b>7 432 880</b>	<b>12 463</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>103 966</b>	<b>103 966</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 558 739</b>	<b>7 536 846</b>	<b>21 893</b>
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	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 établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	590 500	172 100	418 400	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	388 247	388 247		
Personnel et comptes rattachés	109 321	109 321		
Sécurité sociale et autres organismes	90 935	90 935		
Impôts sur les bénéfices	52 374	52 374		
Taxe sur la valeur ajoutée	287 914	287 914		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 361	9 361		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	68 541	68 541		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 597 191</b>	<b>1 178 791</b>	<b>418 400</b>	
----------------------	------------------	------------------	----------------	--

# Produits à Recevoir

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	38 279
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	3 607
Autres créances	
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>41 886</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	103 966	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>103 966</b>	

# Composition du Capital Social

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	142084	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	142084	10

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					
-----------------------------------	--	--	--	--	--

# Engagements Financiers

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	590 380
Emprunts et dettes financières divers	
<b>TOTAL</b>	<b>590 380</b>

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Intérêts moratoires reçus sur marchés	490	771100
Indemnités reçus pour annulation commande fournisseur	36 110	771100
Produit de cession d'une immobilisation d'exploitation	35 000	775100
Produit de cession d'une immobilisation financière	2 775 054	775600

<b>TOTAL</b>	<b>2 846 654</b>	
--------------	------------------	--

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Amende	90	671200
VNC immobilisation exploitation cédée	5 163	675200
VNC immobilisation financière cédée	827 658	675600

<b>TOTAL</b>	<b>832 911</b>	
--------------	----------------	--

# Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	366 697	303 030	63 667	
<b>Approvisionnement</b>				
Stocks approvisionnement				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>	<b>366 697</b>	<b>303 030</b>	<b>63 667</b>	

<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
<b>TOTAL II</b>				

<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
<b>TOTAL III</b>				

**PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production) II + III**

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	645 696	
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 013 744	
Résultat comptable (hors participation)	2 659 440	240 298

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 31/05/23

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Activités Marine Defense	3 342 760
Activités Marine Sciences	1 708 749
Activités Déminage	221 703
Activités MCO et intégration	1 592 443
Activités Industrie	76 711
Refacturation de frais	62 507

<b>TOTAL</b>	<b>7 004 873</b>
--------------	------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	6 716 536
EXPORT	288 337

<b>TOTAL</b>	<b>7 004 873</b>
--------------	------------------

# État comparatif des charges

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

	Exercice N	Exercice N-1
<b>ACHATS - SOUS-TRAITANCES</b>	<b>63 912</b>	<b>61 782</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b> Cf Compte Résultat CEDAGE	<b>752 864</b>	<b>768 011</b>
• Fournitures		
Eau, énergie	3 958	3 605
Carburant		
Fournitures d'entretien	8 010	15 209
Petit équipement		
Fournitures administratives	1 619	2 002
Emballages divers	5 503	4 714
• Charges externes		
Sous-traitance générale	234 352	290 160
Crédit bail		
Locations immobilières	58 411	46 223
Location mobilières	7 060	10 144
Charges locatives et de copropriété		
Travaux d'entretien et de réparation	24 533	31 211
Primes d'assurances	44 001	39 237
Études et recherches		
Personnel extérieur à l'entreprise	11 853	9 999
Commissions		
Honoraires	25 453	26 469
Publicité, publication, relations publiques	27 463	34 465
Transports	27 981	32 781
Voyages déplacements	65 361	64 469
Missions	11 259	8 582
Réceptions		
Frais postaux et de télécommunication	12 211	11 867
Services bancaires	7 688	15 281

RAISON SOCIALE NEOTEK S.A.S

N° ADHÉRENT FR744784686550

# État comparatif des charges (suite)

NEOTEK S.A.S

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 31/05/23

	Exercice N	Exercice N-1
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>24 261</b>	<b>46 488</b>
Impôts, taxes basés sur les rémunérations	7 527	13 220
Taxe professionnelle	8 338	25 467
Autres impôts et taxes	8 396	7 801
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>816 548</b>	<b>860 988</b>
Rémunérations du personnel	585 278	609 471
Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	215 904	235 967
Cotisations sociales de l'exploitant		
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 735 714</b>	<b>919 334</b>
Redevances		
Pertes sur créances irrécouvrables		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>49 636</b>	<b>25 103</b>
Intérêts des emprunts		
Intérêts bancaires	3 900	4 305
Escomptes accordés		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>832 911</b>	<b>7 890</b>
Charges sur opérations de gestion	90	5 325
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	832 821	2 565

RAISON SOCIALE NEOTEK S.A.S

N° ADHÉRENT FR744784686550