



**ADRIEN GAUPILLAT CONSEIL**  
Société d'expertise comptable

# U-SPACE

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 1er Janvier 2022 au 31 Décembre 2022

**SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE**

12 RUE LOUIS RENAULT  
31130 BALMA

TEL: 05.82.74.10.00  
FAX: 05.40.00.02.72  
MAIL: adrien.gaupillat@gmail.com

**SARL AU CAPITAL DE 60.000€**

R.C.S TOULOUSE 2008B03642  
SIRET : 508 939 931 00038

Société U-SPACE

10 AVENUE EDOUARD BELIN  
BP 54032  
31055 TOULOUSE CEDEX 4

## COMPTES ANNUELS

*Adrien Gaupillat Conseil*  
12 RUE LOUIS RENAULT

31130 BALMA  
05.82.74.10.00

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	93 219	7 212	86 007		86 007	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	27 800	13 261	14 539	4 168	10 371	248.82
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 107	658	449	671	222	33.08
	Autres immobilisations corporelles	275 987	87 347	188 640	33 173	155 466	468.65
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	12 788		12 788	16 388	3 600	21.97	
<b>Total II</b>	<b>410 900</b>	<b>108 478</b>	<b>302 422</b>	<b>54 400</b>	<b>248 022</b>	<b>455.92</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	23 813		23 813	61 002	37 189	60.96
<b>Créances (3)</b>							
Clients et comptes rattachés	980 990		980 990	542 704	438 286	80.76	
Autres créances	2 533 170		2 533 170	469 767	2 063 403	439.24	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	3 459 965		3 459 965	584 130	2 875 836	492.33	
Charges constatées d'avance (3)	17 098		17 098	17 298	200	1.16	
<b>Total III</b>	<b>7 015 036</b>		<b>7 015 036</b>	<b>1 674 901</b>	<b>5 340 135</b>	<b>318.83</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>7 425 936</b>	<b>108 478</b>	<b>7 317 458</b>	<b>1 729 301</b>	<b>5 588 158</b>	<b>323.15</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

12 788

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 56 512 )	56 512		39 000		17 512	44.90
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 593 069				3 593 069	
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	3 900		300		3 600	NS
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	819 622		202 550		617 072	304.65
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	78 088		620 672		698 761	112.58
Subventions d'investissement	2 028 504		12 234		2 016 269	NS	
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	6 423 518		874 756		5 548 762	634.32	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
<b>Total III</b>							
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	110 929		140 599		29 671	21.10
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	72 889		97 854		24 965	25.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 356		15 806		29 550	186.96
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 149		105 898		14 749	13.93
	Dettes fiscales et sociales	391 562		278 561		113 001	40.57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	77 475		14 366		63 108	439.28	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	104 580		201 459		96 879	48.09
	<b>Total IV</b>	893 940		854 544		39 396	4.61
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		7 317 458		1 729 301		5 588 158	323.15

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

768 130

744 305

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La société a signé un contrat avec le Centre National d'Etudes Spatiales (CNES) lors de l'exercice clos le 29/01/2020. A la clôture du 31/12/2022, le contrat a été totalement réalisé et le projet terminé.

Les subventions d'investissement obtenues au cours de l'exercice sont les suivantes :

- Auprès de l'Etat au titre du projet LISA-1 pour un montant de 938 454.72€ ;
- Auprès de la Région Occitanie au titre du projet LISA1/UNION pour un montant de 1 599 148€ ;
- Auprès de la Région Occitanie au titre du projet OCCITANIE INVEST pour un montant de 916€ ;
- Auprès du CNES au titre du projet DECOGAP pour un montant de 30 000€ ;
- Auprès du CNES au titre du projet DECOGAP II pour un montant de 335 000€ ;
- Auprès du CNES au titre du projet ANDROMEDA pour un montant de 26 894€.

### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

## **ANNEXE**

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

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		93 219
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	11 000	16 800
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 107		
Installations générales agencements aménagements divers			88 293
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	71 080		116 613
	TOTAL	72 187	204 906
Prêts, autres immobilisations financières	16 388		
	TOTAL	16 388	
	TOTAL GENERAL	99 575	314 925

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		93 219	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		27 800	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 107	
Installations générales agencements aménagements divers			88 293	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			187 693	
	TOTAL		277 094	
Prêts, autres immobilisations financières		3 600	12 788	
	TOTAL	3 600	12 788	
	TOTAL GENERAL	3 600	410 900	

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	7 212		7 212
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	6 832	6 429	13 261
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	436	222		658
Installations générales agencements aménagements divers		7 437		7 437
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 907	42 003		79 910
	TOTAL	38 343	49 662	88 005
	TOTAL GENERAL	45 175	63 303	108 478

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais éstab.rech.développ.	TOTAL	7 212			
Autres immob.incorporelles	TOTAL	6 429			
Instal.techniques matériel outillage indus.	222				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 437				
Matériel de bureau informatique mobilier	42 003				
	TOTAL	49 662			
	TOTAL GENERAL	63 303			

## ANNEXE

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

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	12 788	12 788	
Autres créances clients	980 990	980 990	
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	162	162	
Impôts sur les bénéfices	318 288	318 288	
Taxe sur la valeur ajoutée	62 309	62 309	
Divers état et autres collectivités publiques	2 152 012	2 152 012	
Charges constatées d'avance	17 098	17 098	
<b>TOTAL</b>	<b>3 544 045</b>	<b>3 544 045</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7	7		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	110 922	32 998	77 924	
Emprunts et dettes financières divers	72 870	24 984	47 886	
Fournisseurs et comptes rattachés	91 149	91 149		
Personnel et comptes rattachés	49 097	49 097		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	172 687	172 687		
Taxe sur la valeur ajoutée	153 643	153 643		
Autres impôts taxes et assimilés	16 136	16 136		
Groupe et associés	19	19		
Autres dettes	77 475	77 475		
Produits constatés d'avance	104 580	104 580		
<b>TOTAL</b>	<b>848 584</b>	<b>722 774</b>	<b>125 810</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	54 643			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	39 000	17 512		56 512

En date du 13/07/2022, il a été décidé d'augmenter le capital social de 16 980€ pour le porter de 39 000€ à 55 980€ via l'émission de 16 980 actions ordinaires de 1€ avec une prime d'émission de 205.12€ par action ordinaire.

En date du 03/10/2022, il a été décidé d'augmenter le capital social de 532€ pour le porter de 55 980€ à 56 512€ via l'émission de 532 actions ordinaires de 1€ avec une prime d'émission de 205.12€ par action ordinaire.

Au terme d'une assemblée générale extraordinaire en date du 30 Septembre 2021, les associés ont émis 876 bons de souscription d'actions ordinaires (BSA 2021). Le prix de souscription de chaque BSA 2021 est de 1.15€ soit un total de 1 007.40€. Les BSA 2021 pourront être exercés jusqu'au 30 Septembre 2036.

## **ANNEXE**

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

### **Frais de recherche appliquée et de développement**

(PCG Art. 831-2/2.1)

La société a engagé des dépenses de R&D que nous avons choisi de ne pas immobiliser.

Pour l'année 2022, les dépenses évaluées selon la méthode du Crédit d'Impôt Recherche s'élèvent à 1 060 959€ et ouvrent droit à un CIR de 318 288€ pour lequel une demande de remboursement a été formulée.

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Concessions et droits similaires	Linéaire	3 ans
Matériel industriel	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau & informati	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	9 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	572 082
Autres créances	2 152 012
Disponibilités	66
Total	2 724 160

## **ANNEXE**

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

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 141
Dettes fiscales et sociales	70 195
Autres dettes	77 475
Total	188 818

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 098
Total	17 098
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	104 580
Total	104 580

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Compte tenu de l'ancienneté et de l'âge moyen de l'effectif, l'indemnité actualisée globale de fin de carrière n'a pas été évaluée, jugée non significative.

# U-SPACE

Société par Actions Simplifiée au capital de 56.512 €  
10, avenue Edouard Belin BP 54032 ISAE  
31055 TOULOUSE CEDEX 4  
R.C.S. TOULOUSE 834 845 547

---

## RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT VOTÉE LORS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 17 JUILLET 2023

---

### **Résolution 2**

#### ***Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022***

---

L'assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

Connaissance prise :

- du rapport de gestion du Président,

**Approuve** la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes font apparaître une perte de 78.088 euros, décide de l'affecter comme suit :

#### **Avant affectation :**

Report à nouveau :	.....	0 €
Autres réserves :	.....	819.622 €
Résultat de l'exercice :	.....	- 78.088 €

#### **Affectation :**

Au compte « Autres réserves » :	.....	- 78.088 €
---------------------------------	-------	------------

#### **Après affectation :**

Compte « Autres réserves » :	.....	741.534 €
------------------------------	-------	-----------

**Prend acte** conformément à l'article 243 bis du CGI, des dividendes mis en distribution au titre des trois (3) derniers exercices :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Clos le 31/12/2022	0	0	0
Clos le 31/12/2021	0	0	0
Clos le 31/12/2020	0	0	0

[...]

Cette résolution est : **ADOPTÉE**

CERTIFIÉE CONFORME PAR LE PRÉSIDENT