



Rennes

Eric Lagadec

Jean-Michel Danjou

Antony Laloue

Experts-Comptables associés

Chrystelle Berthelot

Fabrice Guillery

Associés

Vannes

Guillaume Trébossen

Expert-Comptable associé

SAS ENENSY TEAMCAST

4 A rue des Buttes

35510 CESSON SEVIGNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

RENNES / 5, rue Jean-Marie David, Parc d'activités de la Teillais 35740 Pacé / Tél : 02 99 85 55 81

VANNES / 1, rue Alain Gerbault 56000 Vannes / Tél : 02 97 26 55 52

www.excelis-conseil.fr

RCS Rennes B 444 344 964 / Excelis-Conseil / SARL au capital de 60 000 € inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Bretagne

Sommaire

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Compte rendu de travaux	1
BILAN	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
RESULTAT	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
ANNEXE	8
GESTION	31

Compte rendu de travaux

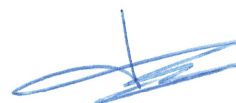
En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS ENENSYS TEAMCAST relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 723 780 euros
Chiffre d'affaires :	3 709 137 euros
Résultat net comptable :	375 168 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Vannes
Le 24/05/2022

Pour Excelis Conseil



Guillaume TREBOSEN
Expert-comptable

BILAN

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 434 485	1 434 485		2 094
	Fonds commercial (1)	69 859		69 859	69 859
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 217 345	1 209 852	7 493	25 411
	Autres immobilisations corporelles	318 026	317 865	160	7 758
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	31 685	31 460	225	225	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières				30 443	
TOTAL (II)		3 071 399	2 993 661	77 738	135 789
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	69 874	50 305	19 569	38 198
	En-cours de production de biens				(2 024)
	En-cours de production de services	539 944	45 077	494 867	484 528
	Produits intermédiaires et finis	711 597	145 999	565 598	610 612
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	171 374		171 374	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 310 323		1 310 323	481 685
	Autres créances	733 148		733 148	931 846
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				6 000	
DISPONIBILITES	326 375		326 375	141 818	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 778		15 778	15 371
	TOTAL (III)	3 878 414	241 381	3 637 033	2 708 035
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)	9 009		9 009	368	
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 958 822	3 235 042	3 723 780	2 844 192

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 000 000	2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 830	36 830
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	54 797	54 797
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	(2 013 375)	(762 258)	
Résultat de l'exercice	375 168	(1 251 117)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		453 420	78 252
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	28 437	26 780
	Provisions pour charges	182 810	181 388
	Total des provisions	211 247	208 168
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	166 965	306 549
	Emprunts et dettes financières divers	349 212	281 305
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 825 966	1 012 925
	Dettes fiscales et sociales	697 330	890 582
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)	6 398	57 902	
Total des dettes		3 045 872	2 549 262
Ecarts de conversion passif		13 242	8 510
TOTAL PASSIF		3 723 780	2 844 192
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		375 167,87	(1 251 117,33)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 440 081	2 423 028
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			399

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	1 271 797	2 130 333	3 402 130	2 857 923
	Production vendue (Services et Travaux)	154 051	152 956	307 007	308 851
	Montant net du chiffre d'affaires	1 425 848	2 283 289	3 709 137	3 166 773
	Production stockée			17 237	(313 412)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			118 381	55 591
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 941	88 660
	Autres produits			101	3 279
		Total des produits d'exploitation (1)			3 857 797
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 325	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			640 718	352 342
	Variation de stock			19 292	444 271
	Autres achats et charges externes			1 569 895	1 411 169
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 101	39 412
	Salaires et traitements			928 030	1 480 548
	Charges sociales du personnel			406 547	560 948
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			28 050	44 500
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			49 888	47 485	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			1 422		
Autres charges			29 065	9 896	
	Total des charges d'exploitation (2)			3 699 332	4 390 570
	RESULTAT D'EXPLOITATION			158 465	(1 389 678)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		158 465	(1 389 678)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		2 480
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3	3 960
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		10 656
	Différences positives de change	8 194	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	8 197	17 096
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 642	
	Intérêts et charges assimilées (4)	67	23 788
	Différences négatives de change	10 514	33 540
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	19 223	57 329
RESULTAT FINANCIER		(11 026)	(40 233)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		147 440	(1 429 911)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	153 023	13 616
	Sur opérations en capital		23
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	153 023	13 638
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	163 064	3 808
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	163 064	3 808
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(10 041)	9 830
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		(237 769)	(168 964)
TOTAL DES PRODUITS		4 019 017	3 031 626
TOTAL DES CHARGES		3 643 849	4 282 743
RESULTAT DE L'EXERCICE		375 168	(1 251 117)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			2 464
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			13 474

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Annexe au bilan établi au 31 décembre 2021, qui se caractérise par :

- un total bilan de 3 723 780 euros
- un chiffre d'affaires de 3 709 137 euros
- un bénéfice net comptable de 375 168 euros.

Le présent exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021. Les chiffres comparatifs présentés dans la colonne " Exercice N-1 " prennent pour référence les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021 d'une durée de 12 mois.

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des présents comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,
- les articles R 123-172 et D 123-208-1 du Code de Commerce,
- le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

Permanence des méthodes

Les conventions 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. Les méthodes comptables et les modalités de calcul adoptées dans les comptes annuels établie au 31 décembre 2021 sont identiques à celles utilisées pour l'établissement des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Règles et Méthodes Comptables

Concernant l'application des règlements comptables CRC 2002-10 et CRC 2004-06, il convient de préciser que :

- Les durées et bases d'amortissement retenues ne diffèrent pas de façon significative des nouvelles méthodes prescrites.

En particulier, il n'a pas été identifié d'immobilisations pour lesquelles la durée d'usage et la durée d'utilisation seraient significativement différentes.

En conséquence aucun retraitement particulier n'a été mis en oeuvre pour les immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, l'amortissement linéaire étant considéré comme l'amortissement économique de la société.

Les durées d'amortissement les plus souvent utilisées sont les suivantes :

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Autres immobilisations incorporelles : 5 ans
- Matériel et outillage : 2 à 5 ans
- Installations générales : 3 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Ils sont évalués suivant les catégories auxquelles ils se rattachent. L'utilisation du dernier prix de réapprovisionnement n'est pas de nature à conduire à une évaluation très différente de celle qui résulterait de l'application du prix moyen pondéré ou du "premier entré-premier sorti".

Des dépréciations des stocks sont constituées en vue de tenir compte de la différence entre leur valeur probable et celle ressortant des méthodes décrites ci-avant.

Créances

Les créances sont valorisées à la valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provision pour indemnités de départ en retraite

Une provision pour indemnités de départ en retraite est calculée conformément aux dispositions prévues par la convention collective.

Règles et Méthodes Comptables

Le terme " régimes à prestations définies " désigne les régimes français de retraite tels que définis par la loi et la convention collective, dans le cadre desquels le Groupe s'engage à garantir un certain montant ou niveau de prestations défini par contrat.

L'obligation découlant de ces régimes est financée et évaluée de façon actuarielle au moyen de la méthode des unités de crédit projetées.

Cette méthode consiste à mesurer l'obligation au moyen d'une projection du salaire en fin de carrière et des droits acquis à la date d'évaluation, selon les termes de la convention collective, des accords d'entreprise et de la législation applicable.

Des hypothèses actuarielles permettent de déterminer les obligations au titre de ces prestations. Le montant des paiements futurs est déterminé en fonction d'hypothèses démographiques et financières telles que le taux de mortalité, la rotation du personnel, les augmentations de salaires et l'âge de la retraite, puis ramenés à leur valeur actualisée. Le taux d'actualisation utilisé correspond au rendement à la date de clôture des obligations notées AA et dont la date d'échéance est proche des paiements attendus au titre des obligations du Groupe.

Les réévaluations du passif net au titre des prestations définies qui comprennent les gains et pertes actuariels sont comptabilisées immédiatement dans l'état des autres éléments du résultat global.

Le Groupe détermine les charges d'intérêt nettes liées au passif net au titre des prestations définies pour la période en appliquant au passif net au titre des prestations définies le taux d'actualisation utilisé au début de l'exercice pour évaluer l'obligation au titre des prestations définies. Ce calcul prend en compte toute variation du passif net au titre des prestations définies résultant du paiement de cotisations et du règlement de prestations au cours de la période.

La provision pour retraite figurant au passif du bilan au 31 décembre 2021 correspond à l'engagement total de 182 810 euros évalué sur la base des modalités suivantes :

- . Table de mortalité publiée par l'INSEE 2017-2019,
- . Taux de rotation du personnel par tranche d'âge estimés,
- . Méthode de calcul prospective,
- . Taux de revalorisation moyen des salariés de 2,00 % par an,
- . Taux de charges sociales patronales : 47,00 %
- . Taux d'actualisation retenu : Courbe Eur Composite (AA) Bloomberg 2021-12-31

Crédit d'impôt recherche

Conformément aux dispositions comptables et notamment la délibération de l'ANC du 5 novembre 2010, la société Teamcast a pris l'option de comptabiliser le crédit d'impôt recherche en diminution de l'impôt société. Pour l'exercice clos au 31 décembre 2021, le crédit d'impôt recherche est d'un montant de 237 769 €.

Règles et Méthodes Comptables

Informations générales complémentaires

Nature et montant des modifications affectant les estimations ayant été utilisées au cours de l'exercice ou de l'exercice précédent

Les estimations ayant été utilisées au cours de l'exercice ou de l'exercice précédent n'ont pas subi de modifications susceptibles d'entraîner un impact significatif sur l'exercice clos au 31 décembre 2021.

Incidence des changements affectant le périmètre d'activités de l'entreprise

Aucun changement de périmètre n'est intervenu au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2021.

Événements significatifs de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'épidémie Covid-19 est survenue en début d'année 2020 et s'est poursuivie sur l'année 2021. Les comptes au 31/12/2021 ont été établis sur la base de la continuité de l'activité.

Dans le cadre du contexte sanitaire liée à la pandémie de Covid-19, la Direction prend toutes les dispositions afin de répondre aux Directives des Autorités Françaises, afin de protéger la santé des collaborateurs et assurer la continuité d'exploitation des opérations critiques. Les principales mesures adoptées par le Groupe concernent notamment le recours au télétravail (accord groupe signé en 2021). Une évaluation de la situation est réalisée régulièrement par la Direction, afin d'adapter l'ensemble de ces mesures à son évolution.

Les comptes annuels sont présentés selon le principe de la continuité d'exploitation en tenant compte des éléments suivants :

- Une procédure de redressement judiciaire a été ouverte le 4 novembre 2020 au bénéfice de la société ENENSYS TeamCast, filiale à 100 % de ENENSYS Technologies, avec une période d'observation fixée au 4 mai 2021. Cette période d'observation a été renouvelée par un jugement du Tribunal de Commerce de Rennes en date du 14 avril 2021 pour une durée de six mois, soit jusqu'au 4 novembre 2021. Par jugement en date du 22 septembre 2021, le Tribunal de Commerce de Rennes a homologué le plan de redressement judiciaire présenté par la Société ENENSYS TeamCast.

- la société ENENSYS Teamcast a engagé des mesures d'économies et s'est réorganisée courant 2020 et sur le premier semestre 2021.

- dans le cadre de la procédure collective, les dettes existantes au 04/11/2020 ont été isolées dans en fonction de leur nature dans des comptes de dettes "passif".

Perspectives

Les conséquences du Covid-19, de la crise économique, et du contexte géopolitique avec la guerre en Ukraine qui s'en est suivie sur les opérations de la société ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable.

Règles et Méthodes Comptables

Les projections sont difficiles aujourd'hui à établir, compte tenu des incertitudes liées à la durée de la crise, et des restrictions associées, ainsi qu'à la vigueur de la reprise, dans un marché qui ne pourra s'affranchir longtemps de ces investissements stratégiques.

Changements ayant affecté les engagements depuis la date de clôture des derniers comptes de l'exercice

Les engagements contractés par la société antérieurement au 31 décembre 2021 n'ont pas subi de changements de nature à affecter la situation établie au 31 décembre 2021.

Emission, rachats et remboursements de titre d'emprunt et de capitaux propres

Aucun événement de ce type n'est intervenu au cours de la période considérée.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 504 344					1 504 344
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 504 344					1 504 344
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	1 217 345					1 217 345
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	317 584		441			318 026
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 534 929		441			1 535 371
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	31 685					31 685
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	30 443				30 443	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	62 127				30 443	31 685
TOTAL	3 101 400		441		30 443	3 071 399

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 432 391	2 094		1 434 485
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 432 391	2 094		1 434 485
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	1 191 934	17 918		1 209 852
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	309 827	8 039		317 865
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 501 761	25 957		1 527 717
TOTAL	2 934 152	28 050		2 962 202

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	26 412		6 984	19 428
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	368	8 642		9 009
	Pour pensions et obligations similaires	181 388	1 422		182 810
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		208 168	10 063	6 984	211 247
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	31 460			31 460
	Sur stocks et en-cours	192 156	49 888	663	241 381
	Sur comptes clients	4 850		4 850	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	228 466	49 888	5 513	272 840
TOTAL GENERAL		436 633	59 951	12 497	484 087
Dont dotations et reprises { -d'exploitation -financières -exceptionnelles			51 309 8 642	12 497	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	15 876	15 876	
	Autres créances clients	1 294 447	1 294 447	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 298	8 298	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 422	2 422	
	Impôts sur les bénéfices	260 279	260 279	
	Taxes sur la valeur ajoutée	317 243	317 243	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	82 907	82 907	
	Débiteurs divers	62 000	62 000	
	Charges constatées d'avances	15 778	15 778	
TOTAL DES CREANCES		2 059 250	2 059 250	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	166 965	1 669	40 072	125 224
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 825 966	1 089 452	178 549	557 965
	Personnel et comptes rattachés	91 044	91 044		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	573 335	162 722	101 322	309 291
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 720	11 720		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 231	8 057	3 194	9 980
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	349 212	70 720	67 513	210 979
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	6 398	4 696	1 702		
TOTAL DES DETTES		3 045 872	1 440 081	392 352	1 213 439
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	139 185			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000 000,00	1,0000	2 000 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 000 000,00	1,0000	2 000 000,00

Fonds Commercial

	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	69 859	
TOTAL	69 859	

Stocks et En-cours

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	69 874	89 166		19 292
Autres approvisionnements				
TOTAL I	69 874	89 166		19 292
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	711 597	749 776		38 179
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	711 597	749 776		38 179
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes	539 944	484 528	55 416	
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	539 944	484 528	55 416	
Production stockée (Total II + Total III)			55 416	38 179

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		70 656
Autres créances		70 656
Activité partielle remb a rec.	8 298	
Organismes sociaux pdts à rec	358	
Produits à recevoir	62 000	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		348 342
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		210 745
Fourn Factures non parvenues	150 745	
Fourn Factures non parv IG	60 000	
Dettes fiscales et sociales		137 597
Provisions congés payés	91 044	
Prov Charges Congés à Payer	42 790	
Provisions impôts et taxes	3 763	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		15 778	6 398
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		15 778	6 398

Ecart de conversion

	Montants	31/12/2021
Ecart de conversion ACTIF		9 009
Créances	9 009	
Ecart de conversion PASSIF		13 242
Créances	12 258	
Dettes d'exploitation	984	
TOTAL		(4 233)

Provision pour perte de change comptabilisée au 31 décembre 2021 : 9 009 euros

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens	1 271 797	2 130 333	3 402 130
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	154 051	152 956	307 007
TOTAL	1 425 848	2 283 289	3 709 137

Répartition par secteur géographique	Montant
Chiffre d'affaires France	1 425 848
Chiffre d'affaires Union Européenne	929 532
Chiffre d'affaires hors Union Européenne	1 353 758
Total	3 709 137

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/12/2021

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		13	
Professions intermédiaires		5	
Employés			
Ouvriers			
TOTAL		18	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		147 440		147 440
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(10 041)		(10 041)
RESULTAT COMPTABLE		137 399		137 399

(1) après retraitements fiscaux.

Le résultat comptable ci-dessus avant impôts est présenté avant crédit d'impôt recherche.

Aucune charge d'impôt sur les bénéfices n'est due au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2021, et compte tenu des déficits fiscaux existants.

Le crédit d'impôt recherche 2021 est d'un montant total de 237 769 €.

Engagements financiers et autres informations

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice et facturés au titre du contrôle légal des comptes est de 13 000 euros.

Il n'y a pas eu de conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11.

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

- Clause de retour à meilleure fortune sur abandon de créance

A la date du 15 décembre 2009, la Société TEAMCAST TECHNOLOGY (absorbée par la Société TEAMCAST depuis) a consenti à sa société filiale, la Société TEAMCAST INC, un abandon de créance d'un montant de 360 000 \$ assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

Le retour à meilleure fortune sera constaté lorsque les capitaux propres de la Société TEAMCAST INC seront au moins égaux à son capital social.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					44 121	44 121
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				48 473	48 473
	Redevances Exercice				964	964
	TOTAL				49 437	49 437
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Filiales et participations

	31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
TEAMCAST INC 4061 Powder Mill Road - Suite 59 Calverton, MD 20705 USA Bilan clos 31/12/2021		(757 576)	100,00	(76 992)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

DOSSIER DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 709 137	100,00	3 166 773	100,00	542 364	17,13
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises	2 325				2 325	
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)	(2 325)				(2 325)	
Production vendue	3 709 137	100,00	3 166 773	100,00	542 364	17,13
+ Variation production stockée	17 237	0,46	(313 412)	-9,90	330 649	-105,50
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 726 374	100,46	2 853 361	90,10	873 013	30,60
- Achats stockés approvisionnement	640 718	17,19	352 342	12,35	288 377	81,85
- Variation des stocks et approvisionnement	19 292	0,52	444 271	15,57	(424 979)	-95,66
- Achats de sous-traitance directe	940 799	25,25	573 472	20,10	367 326	64,05
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	2 125 565	57,04	1 483 276	51,98	642 289	43,30
MARGES (Commerciale + Production)	2 123 241	57,24	1 483 276	46,84	639 965	43,15
- Achats non stockés (c)	16 203	0,44	4 900	0,15	11 303	230,65
- Autres charges externes (c)	612 893	16,52	832 796	26,30	(219 903)	-26,41
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	2 229 905	60,12	2 207 782	69,72	22 124	1,00
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	1 494 145	40,28	645 580	20,39	848 565	131,44
+ Subventions d'exploitation	118 381	3,19	55 591	1,76	62 790	112,95
- Impôts, taxes sur rémunérations	16 684	0,45	22 730	0,72	(6 046)	-26,60
- Autres impôts et taxes	7 417	0,20	16 682	0,53	(9 265)	-55,54
- Salaires et traitements	928 030	25,02	1 480 548	46,75	(552 518)	-37,32
- Charges sociales	406 547	10,96	560 948	17,71	(154 401)	-27,53
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	253 849	6,84	(1 379 738)	-43,57	1 633 586	118,40
+ Reprises sur amortissements et provisions	12 497	0,34	73 643	2,33	(61 146)	-83,03
+ Autres produits d'exploitation	101		3 279	0,10	(3 178)	-96,92
+ Transfert de charges d'exploitation	444	0,01	15 017	0,47	(14 573)	-97,05
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	79 360	2,14	91 985	2,90	(12 625)	-13,72
- Autres charges de gestion courante	29 065	0,78	9 896	0,31	19 169	193,71
RÉSULTAT EXPLOITATION	158 465	4,27	(1 389 678)	-43,88	1 548 144	111,40
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	8 197	0,22	17 096	0,54	(8 899)	-52,05
- Charges financières	19 223	0,52	57 329	1,81	(38 106)	-66,47
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	147 440	3,98	(1 429 911)	-45,15	1 577 351	110,31
Produits exceptionnels	153 023	4,13	13 638	0,43	139 385	N/S
- Charges exceptionnelles	163 064	4,40	3 808	0,12	159 256	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(10 041)	-0,27	9 830	0,31	(19 871)	-202,14
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(237 769)	-6,41	(168 964)	-5,34	(68 805)	-40,72
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	375 168	10,11	(1 251 117)	-39,51	1 626 285	129,99

Tableau des Emplois et Ressources

		31/12/2021	31/12/2020
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles	441	
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
Remboursements de dettes financières (b)		1 762 570	
TOTAL DES EMPLOIS	441	1 762 570	
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	253 849	(1 379 738)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)	444	15 017
	+ Autres produits (d'exploitation)	101	3 279
	- Autres charges (d'exploitation)	29 065	9 896
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers	8 197	13 136
	- Charges financières	10 581	57 329
	+ Produits exceptionnels	153 023	13 616
	- Charges exceptionnelles	163 064	3 808
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
- Impôts sur les bénéfices	(237 769)	(168 964)	
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	450 672	(1 236 759)	
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	450 672	(1 236 759)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		21
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières	30 442	
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
Augmentation des dettes financières (b) (c)	(71 277)		
TOTAL DES RESSOURCES	409 837	(1 236 737)	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		409 396	(2 999 307)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de financement - Bas de Bilan

		31/12/2021			31/12/2020
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	1 323 470	1 321 415	(2 055)	(757 683)
	Clients	486 535	1 310 323	823 788	(1 273 710)
	Autres créances	947 585	929 310	(18 275)	(263 552)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 757 590	3 561 048	803 458	(2 294 945)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	1 012 925	1 825 966	(813 041)	(443 651)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	956 993	716 970	240 023	(215 121)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	1 969 919	2 542 936	(573 018)	(658 772)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		787 672	1 018 112	230 441	(2 953 717)
TRESORERIE	Disponible	147 818	326 375	178 557	(57 774)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	399		(399)	(12 183)
	TOTAL TRESORERIE	147 420	326 375	178 955	(45 591)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		935 091	1 344 487	409 396	(2 999 307)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif