Pour copie conforme, le Président

Stanislas MICHAUX

Certified by yousign

Bilan actif 31/12/2024

Actif			Au 31/12/2024 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	79 030	8 290	70 739	
		Frais de développement	1 131 202	988 934	142 268	227 582
		Concessions, brevets et droits similaires	36 350	14 881	21 468	756
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**1 246 582**	**1 012 105**	**234 476**	**228 339**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	311 835	172 029	139 806	59 165
		Autres immobilisations corporelles	43 544	26 486	17 057	3 892
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**355 379**	**198 515**	**156 864**	**63 058**
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 001		1 001	1 001
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	9 166		9 166	5 856
		TOTAL	**10 167**		**10 167**	**6 857**
		Total de l'actif immobilisé	**1 612 129**	**1 210 621**	**401 508**	**298 254**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	236 883		236 883	134 876
		En cours de production de biens				31 288
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis	504 894		504 894	107 230
		Marchandises				
		TOTAL	**741 777**		**741 777**	**273 395**
	Avances et acomptes versés sur commandes		1 852		1 852	14 476
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	104 124		104 124	177 138
		Autres créances	69 756		69 756	59 396
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**173 880**		**173 880**	**236 535**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	313 407		313 407	121 985
		TOTAL	**313 407**		**313 407**	**121 985**
Charges constatées d'avance			4 242		4 242	3 495
		Total de l'actif circulant	**1 235 159**		**1 235 159**	**649 888**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**2 847 289**	**1 210 621**	**1 636 667**	**948 143**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières 9 166
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

Edité à partir de Loop V5.30.5

Bilan passif 31/12/2024

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 269 730)	269 730	179 125
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 393 284	133 875
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	536	536
	Réserves statutaires	2 146	2 146
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-1 117 707	-849 371
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-525 228	-268 336
	Situation nette avant répartition	**22 761**	**-802 023**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**22 761**	**-802 023**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées	147 673	157 536
	Total	**147 673**	**157 536**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	482 844	607 661
	Emprunts et dettes financières divers (3)	382 511	390 635
	Total	**865 355**	**998 297**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	5 990	113 620
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	319 497	207 833
	Dettes fiscales et sociales	275 390	272 879
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**594 887**	**480 713**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**1 466 232**	**1 592 630**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 636 667**	**948 143**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	523 523	550 553
	à moins d'un an	936 719	928 457
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	16 139	118 252
	(3) dont emprunts participatifs	338 261	346 385

Edité à partir de Loop V5.30.5

SAS EXOCELL

Annexe aux comptes de l’exercice clos-le 31/12/2024

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Évènements principaux 2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 2
2 Informations relatives au bilan 3
2.1 Actif 3
2.1.1 Immobilisations incorporelles 3
2.1.2 Immobilisations corporelles 3
2.1.3 Tableaux des amortissements 4
2.1.4 Immobilisations financières 4
2.1.5 Stocks 4
2.1.6 Produits à recevoir 5
2.1.7 Créances 6
2.2 Passif 7
2.2.1 Capitaux propres 7
2.2.2 Provisions pour risques et charges 8
2.2.3 Dettes financières et autres dettes 9
2.2.4 Charges à payer 10
3 Informations relatives au compte de résultat 11
4 Impôt sur les bénéfices 11

1 Faits caractéristiques de l’exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l’exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l’ANC.

Les règles 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faite des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	101 091	-	52 175
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	6 600	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	9 645	-	1 496
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	890 914	133 104	-	11 912	-	1 012 106
Corporelles	228 656	23 530	-	53 671	-	198 515
Financières	-		-		-	-
TOTAL	**1 119 570**	**156 634**	**-**	**65 583**	**-**	**1 210 621**

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence cf. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	5 417	-	2 106

2.1.5 Stocks

2.1.5.1 Stocks de produits achetés

Les stocks suivants sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	56 562
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	3 491
Divers	-
TOTAL	**60 053**

2.1.7 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		9 167	9 167	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		104 124	104 124	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		97	97	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	62 545	62 545	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	3 491	3 491	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteurs divers		3 624	3 624	-
Charges constatées d'avance			4 242	4 242	-
		TOTAL	**187 289**	**187 289**	**-**

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	179 125	90 605	-	269 730
Primes, réserves et écarts	136 559	1 259 409	-	1 395 968
Report à nouveau	-849 371	-	268 336	-1 117 707
Résultat	-268 336	-	256 893	-525 229
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	157 537	-	9 863	147 673
TOTAL	**-644 487**	**1 350 015**	**535 092**	**170 435**

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 269 730 parts sociales de 1€ de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**

2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
A 1 an max à l'origine	26 739	16 140	10 599	-
A + d'1 à l'origine	178 488	-	178 488	-
Emprunts et dettes financières Divers	370 436	36 000	334 436	-
Fournisseurs et comptes rattachés	319 497	319 497	-	-
Personnel et comptes rattachés	25 249	25 249	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	183 656	183 656	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	18 153	18 153	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	48 333	48 333	-	-
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	12 075	12 075	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	277 617	277 617	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	**1 460 243**	**936 719**	**523 523**	**-**

2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	21 253
Charges sociales provisionnées	10 545
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	11 154
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	25 739
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	46 114
Divers	-
TOTAL	**114 805**

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	69 299	-	69 299
Productions vendues : - Biens - Services	- 728 040	- -	- 728 040
Chiffre d'affaires net	797 338	-	797 338

4 Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts	-531 679	6 450	-
Impôt au taux de : -	-	-	-
Impôt sur PVLT	-	-	-
Résultat après impôts	**-531 679**	**6 450**	**-**

EXOCELL

Société Par Actions Simplifiée au capital de 269 730 €
Siège social : 121 Rue du Galibot
59167 LALLAING
807 413 885 RCS DOUAI

_____

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 20 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
et le vingt juin,
à dix heures,

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle à DOUAI (59500), 149 rue du 11 Novembre et par voie de visioconférence, sur convocation faite par le président, par convocation électronique.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Sont présents ou représentés :

- Société ARMOR GROUP, propriétaire de ..... 90 605 actions
  Représentée par Monsieur Olivier POULIZAC, Directeur Stratégie,

- Société BIEAU PARTICIPATIONS, propriétaire de ..... 50 346 actions
  Représentée par Monsieur Matthieu GEORGEL, président,

- Monsieur Matthieu GEORGEL, propriétaire de..... 34 100 actions

- Monsieur Stanislas MICHAUX, propriétaire de ..... 31 975 actions

- Monsieur Jean-Pierre DELTREIL, propriétaire de ..... 10 750 actions

- Monsieur Christophe ROSSIGNEUX, propriétaire de ..... 12 250 actions

- Monsieur Olivier BOUSIGE, propriétaire de..... 2 300 actions

- Monsieur Brahim HAJJI, propriétaire de ..... 5 225 actions

- Monsieur Patrick GUENEGOU, propriétaire de..... 2 517 actions

- Madame Danièle MICHAUX, propriétaire de..... 5 625 actions

- Monsieur Laurent DUPUIS, propriétaire de ..... 1 500 actions

- Monsieur Patrice COLLIN, propriétaire de ..... 2 500 actions

- Société AUTONOMIE ET SOLIDARITE, propriétaire de ..... 6 250 actions
  Représentée par Monsieur Patrice DELESALLE

soit un total de ..... 255 943 actions
sur les 269 730 actions composant le capital social.

Le présent procès-verbal est signé au moyen d'une signature électronique qui respecte les exigences relatives à une signature électronique avancée prévues par l'article 26 du règlement (UE) n° 910/2014 du Parlement européen et du Conseil du 23 juillet 2014 sur l'identification électronique et les services de confiance pour les transactions électroniques au sein du marché intérieur au sens de l'article R. 227-1-1 du Code de commerce.

Monsieur Stanislas MICHAUX préside la séance en qualité de Président de la société.

Monsieur Grégory MOUY, représentant la société SARL CONSEIL AUDIT COMMISSARIAT, Commissaire aux Comptes titulaire de la Société, régulièrement convoqué, est présent.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président, permet de constater que les associés présents ou représentés, possèdent plus de la moitié des actions composant le capital.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Puis Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2024,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Puis, Monsieur le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, la liste des actionnaires, ainsi que le texte des résolutions proposées à l'assemblée générale, ont été tenus à la disposition des actionnaires, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée. Il précise en outre que le droit de communication prévu par les statuts a été respecté.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Président.

Le Président donne lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du président, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élèvent à un montant global de 663 €.

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

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne au président et au directeur général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

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

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à – 525 228,96 €, en totalité au poste "Report à Nouveau", qui sera porté à la somme de – 1 642 936,40 euros.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

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

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte que, du fait de la perte apparue au titre de l'exercice écoulé, le montant des capitaux propres demeure inférieur à la moitié du capital social et que la procédure de reconstitution des capitaux propres n'est pas applicable à la société qui fait l'objet d'une procédure de redressement judiciaire en cours.

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

CINQUIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve les conventions relevant dudit article et mentionnées dans ce rapport.

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

SIXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.

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

EMARGEMENTS

Société BIEAU PARTICIPATIONS,
Représentée par Monsieur Mathieu GEORGEL,



Monsieur Matthieu GEORGEL



Monsieur Stanislas MICHAUX



Monsieur Jean-Pierre DELTREIL



Madame Danièle MICHAUX
Représentée par Monsieur Stanislas MICHAUX



Monsieur Laurent DUPUIS



Monsieur Olivier BOUSIGE



Monsieur Brahim HAJJI



Monsieur Christophe ROSSIGNEUX



Monsieur Patrick GUENEGOU



Monsieur Patrice COLLIN



Société AUTONOMIE ET SOLIDARITE
Représentée par Monsieur Patrice DELESALLE



Société ARMOR GROUP
Représentée par Monsieur Olivier POULIZAC, Directeur Stratégie,

