

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00367

Numéro SIREN : 324 904 267

Nom ou dénomination : KERIA

Ce dépôt a été enregistré le 06/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000161

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : <u>KERIA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>1</u> <u>2</u>				
Adresse de l'entreprise <u>4 RUE DES TROPIQUES 38436 ECHIROLLES CEDEX</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>1</u> <u>2</u>				
Numéro SIRET* <u>3</u> <u>2</u> <u>4</u> <u>9</u> <u>0</u> <u>4</u> <u>2</u> <u>6</u> <u>7</u> <u>0</u> <u>0</u> <u>0</u> <u>1</u> <u>4</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>3</u> <u>1</u> <u>0</u> <u>3</u> <u>2</u> <u>0</u> <u>2</u> <u>2</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	5 423 808	5 666 142
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 755 512	9 561 755
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	68 320	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	277	17 223
		Constructions	AP	AQ	12 157 802	1 437 821
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	488 906	11 316
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	11 941 111	534 615
		Immobilisations en cours	AV	AW		39 735
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	102 431	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		4 000
		Prêts	BF	BG		(84)
		Autres immobilisations financières *	BH	BI		1 908 823
TOTAL (II)		BJ	BK	31 938 168	19 181 347	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	85 737	
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	365 133	18 738 021
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		1 039 256
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	81 377	766 777
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 131 480	2 981 518
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	CE		
	DIVERS	Disponibilités	CF	CG		152 658
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		1 688 379
TOTAL (III)		CJ	CK	1 577 991	25 452 347	
Comptes de régularisation		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	33 516 159	44 633 693	
Renvois : (1) Dont droit au bail : <u>3 302 035</u>		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : <u>CP</u>		(3) Part à plus d'un an : <u>CR</u> <u>231 377</u>		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		
				Créances :		

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise		KERIA	Néant ☐ *	
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 16 783 650)	DA	16 783 650	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(7 473 941)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(500 258)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	59 075	
	TOTAL (I)	DL	8 868 527	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
		Avances conditionnées	DN	
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	663 838	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	663 838	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	17 231 131	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 966 584	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	241 423	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 881 372	
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 397 704	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	114 068	
	Autres dettes	EA	210 548	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	58 500	
	TOTAL (IV)	EC	35 101 328	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	44 633 693	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	22 530 636	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 646 436		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : KERIA						Néant ☐			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	47 321 251	FB		FC	47 321 251		
	biens *	FD		FE		FF			
	Production vendue services*	FG	1 595 133	FH		FI	1 595 133		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	48 916 385	FK		FL	48 916 385		
	Production stockée*					FM	1 500		
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	960 019		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	561 293		
	Autres produits (1) (11)					FQ	382 385		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	50 821 581	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	22 177 424	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(2 766 654)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	25 126	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	15 190 245	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	930 619	
	Salaires et traitements*						FY	9 517 299	
	Charges sociales (10)						FZ	3 331 882	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*						GA	1 271 682
		- dotations aux provisions						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	64 186
	Autres charges (12)						GE	281 520	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	50 023 329	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	798 252	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	156	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	68 039	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	69 009	
	Différences positives de change						GN	418	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	137 622	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	51 711	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	226 789	
	Différences négatives de change						GS	227	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	278 726	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(141 105)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	657 147		

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2022

Désignation de l'entreprise		KERIA		Néant ☐		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	11 214	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	70 596	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	10 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	91 810	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 155 567	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	10 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	83 648	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 249 215	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(1 157 405)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	51 051 013	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	51 551 270	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(500 258)	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	2 327
	(3)	- Crédit - bail mobilier *			HP	84 818
		- Crédit - bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	6 786
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	52 324
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	210 548
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	4 086
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			A6	
		dont cotisations facultatives Madelin			A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES				10 211		
CESSIONS IMMOB INCORPORELLES				10 000	30 000	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES IMMOB				83 648		
AUTRES CH EXCEPT/ OUT-PLACEMENT				37 252		
AUTRES CH EXCEPT/FORMATION PS2				170 542		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	
CHARGES / PRODUITS EXCEPTIONNELS S EX ANTERIEURS				6 786	2 327	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

KERIA

Société par actions simplifiée
Au capital de 16 783 650 euros
Siège social : ECHIROLLES (38130)
4 Rue des Tropiques

324.904.267 RCS GRENOBLE

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2022

L'an deux mille vingt-deux,
Et le vingt-neuf septembre,
A neuf heures trente,

Les Associés de la société KERIA, Société par Actions Simplifiée au capital de 16 783 650 euros, dont le siège social est sis à ECHIROLLES (38130), 4 Rue des Tropiques, et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de GRENOBLE sous le numéro 324.904.267 (ci-après dénommée la « Société »), se sont réunis au siège de la Société, en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur convocation écrite de la Présidente, conformément à l'article 18.2 des statuts de la Société.

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

L'Assemblée est présidée par, la société KERIA GROUPE, Présidente, représentée par Monsieur Philippe CAILLEUX.

Mme Aurélien Houng est désigné(e) comme secrétaire.

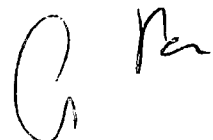
Le bureau étant ainsi composé, la Présidente déclare la séance ouverte.

D'après la feuille de présence arrêtée et certifiée exacte par le bureau, les Associés présents ou représentés possèdent 559 455 actions sur les 559 455 actions composant le capital social.

L'Assemblée est ainsi régulièrement constituée et peut valablement délibérer comme Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément aux dispositions de l'article 18.2 des statuts de la Société.

La Présidente constate également que :

- la société KPMG, Co-Commissaire aux comptes titulaire, dûment convoquée, est présente,
- Monsieur Laurent COHN, Co-Commissaire aux comptes titulaire, dûment convoqué, est présent.
- Les membres du Comité Social et Economique, M. Nicolas LEBON et M. Anne-Laure Gervais sont présents.



La Présidente dépose alors sur le bureau, et met à la disposition de l'Assemblée, l'ensemble des documents nécessaires à la tenue régulière de la réunion, notamment :

- les statuts de la Société,
- la feuille de présence à l'Assemblée,
- la copie des lettres de convocation des Associés et des Co-Commissaires aux comptes,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 mars 2022,
- les rapports des Co-Commissaires aux comptes,
- le rapport de gestion établi conjointement par la Présidente de la Société,
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Puis la Présidente déclare avoir satisfait à toutes les obligations légales et réglementaires concernant l'envoi et la tenue des documents et renseignements destinés aux Associés.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Puis la Présidente rappelle que l'ordre du jour de la présente Assemblée est le suivant :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2022,
- Quitus à la Présidente de la Société,
- Approbation des conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce,
- Affectation des résultats,
- Proposition de renouvellement des mandats des Co-Commissaires aux comptes titulaires et des Co-Commissaires aux comptes suppléant.

La Présidente donne ensuite la lecture de son rapport et des rapports des Co-Commissaires aux comptes et ouvre la discussion.

Cette lecture terminée, la Présidente déclare la discussion ouverte et se tenir à la disposition de l'Assemblée pour fournir à ceux des membres qui le désireraient toutes explications et précisions nécessaires, ainsi que pour répondre à toutes observations qu'ils pourraient juger utiles de formuler.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion établi par la Présidente de la Société et de celui des Co-Commissaires aux comptes, approuve le bilan et les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2022 tels qu'ils ont été présentés par la Présidente, faisant ressortir une perte de (500 258) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts, à hauteur de 11 515 euros au titre des amortissements excédentaires et des autres amortissements non déductibles.

En conséquence, elle donne à la Présidente de la Société, la société KERIA GROUPE, représentée par Monsieur Philippe CAILLEUX, quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.



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

DEUXIEME RESOLUTION

Conventions réglementées

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial des Co-Commissaires aux comptes, prend acte des conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, intervenues au cours de l'exercice écoulé et rapportées dans ledit rapport, et déclare expressément les approuver.

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

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion établi par la Présidente, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022, soit une perte d'un montant de (500 258) euros en totalité au poste « Report à Nouveau », dont le solde débiteur sera porté à la somme de (7 974 199) euros.

L'Assemblée Générale reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices écoulés.

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

QUATRIEME RESOLUTION

Proposition de renouvellement des mandats des Co-Commissaires aux comptes titulaires et des Co-Commissaires aux comptes suppléant

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Directoire décide, de renouveler les mandats de Monsieur Laurent COHN et de la SA KPMG, en qualité de co-Commissaires aux comptes titulaires de la Société et de Monsieur Roland WOINET ~~et de Monsieur Arnaud Scève~~, en qualité de co-Commissaires aux comptes suppléants de la Société, pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle devant se prononcer sur les comptes clos le 31 mars 2028.

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

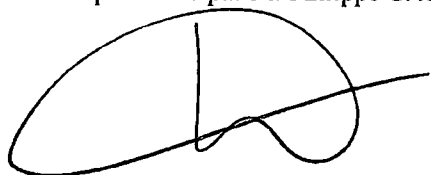
oOo

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée. De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

La Présidente

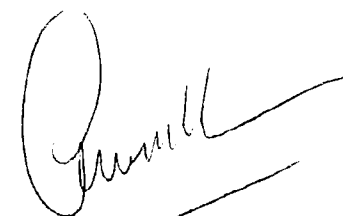
La société KERIA GROUPE

Représentée par M. Philippe CAILLEUX



Le secrétaire

Mme Aurélie HENRY



Pr

A