
Comptes Consolidés

TXCOM
G R O U P

Exercice du 01/01/2022 au 30/06/2022



SOMMAIRE

BILAN ACTIF	3
BILAN PASSIF	4
COMPTE DE RESULTAT	5
CHIFFRES SIGNIFICATIFS EN EURO	8
ANNEXE	9

BILAN ACTIF

	Notes	Montant net 30/06/2022	Montant net 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE			
Ecart d'acquisition		0	0
Frais d'établissement			
Frais de recherche et développement		88 119	118 806
Concessions, brevets et droits similaires		30 740	42 784
Droit au bail			
Fonds de commerce		113 999	114 499
Immobilisations en cours		68 601	14 604
Immobilisations incorporelles		301 459	290 693
Terrains		491 663	491 663
Constructions		1 027 226	1 099 403
Installations techniques		26 033	28 284
Autres immobilisations		142 377	145 578
Immobilisations en cours et avances et acomptes		0	0
Immobilisations corporelles		1 687 299	1 764 928
Titres de participation		0	0
Autres immobilisations financières		20 034	20 034
Immobilisations financières		20 034	20 034
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	1	2 008 792	2 075 655
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours	2	3 150 112	2 460 159
Avances et acomptes versés	3	74 053	95 540
Clients et comptes rattachés	3	334 149	1 040 553
Impôts différés actifs		0	0
Autres créances et comptes de régularisation	3	861 579	804 858
Valeurs mobilières de placement	4	1 501 025	1 025
Actions propres	4	10 618	10 618
Disponibilités	4	7 148 308	8 713 947
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		13 079 844	13 126 700
TOTAL DE L'ACTIF		15 088 636	15 202 355

BILAN PASSIF

	Notes	30/06/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social		246 372	246 372
Primes d'émission, de fusion, d'apport		2 938 987	2 938 987
Réserve légale		24 637	24 637
Autres réserves		409 609	409 609
Réserves consolidées		-643 210	-564 995
Report à nouveau		6 136 937	5 009 471
Ecart de conversion		0	0
Résultat groupe		723 363	1 495 377
CAPITAUX PROPRES PART DU GROUPE	5	9 836 694	9 559 458
INTERETS MINORITAIRES			
Intérêts hors groupe		12 305	8 275
Résultat hors groupe		-4 695	-11 668
CAPITAUX PROPRES PART MINORITAIRE		7 610	-3 393
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	5	9 844 304	9 556 065
Provisions	6	400 098	375 268
PROVISIONS		400 098	375 268
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit		1 191 112	1 402 060
Emprunts et dettes financières diverses		433 828	2 678
	7	1 624 940	1 404 738
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus		792 273	887 388
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 555 016	2 057 223
Dettes fiscales et sociales		523 127	711 401
Impôts différés passifs		152 658	135 051
Autres dettes et comptes de régularisation		196 220	75 220
	8	3 219 294	3 866 283
TOTAL DES DETTES		4 844 234	5 271 021
TOTAL DU PASSIF		15 088 636	15 202 355

COMPTE DE RESULTAT

	Notes	30-juin-22	30-juin-21
Ventes de marchandises		767 144	511 179
Production vendue		6 398 731	5 772 260
Prestations de services		47 581	230 326
Chiffre d'affaires net		7 213 456	6 513 765
Production stockée		275 012	25 659
Production Immobilisée		53 997	0
Subventions d'exploitation		0	0
Reprises amort. Et provisions, transfert de charges		315 646	28 065
Autres produits		29 580	57 707
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		7 887 691	6 625 196
Achats		-4 004 596	-3 656 955
Charges externes		-1 113 816	-889 683
Impôts, taxes et versements assimilés		-104 275	-133 454
Frais de personnel		-1 192 976	-1 223 869
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		-453 863	-224 431
Autres charges d'exploitation		-65 574	-38 888
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		-6 935 099	-6 167 280
RESULTAT D'EXPLOITATION (avant dépréciation écart d'acquisition)		952 592	457 916
Dotation aux amortissements des écarts d'acquisition			
RESULTAT D'EXPLOITATION (après dépréciation écart d'acquisition)		952 592	457 916
Produits financiers		115 554	132 674
Charges financières		-16 482	-32 541
RESULTAT FINANCIER	10	99 072	100 133
RESULTAT COURANT DES ENTREPRISES INTEGREES		1 051 664	558 049
Produits exceptionnels		6 408	18 082
Charges exceptionnelles		-14 386	-214 571
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11	-7 978	-196 489
Impôts exigibles	12	-307 412	-167 542
Impôts différés sur les bénéfices	12	-17 607	5 442
RESULTAT DES SOCIETES INTEGREES		718 668	199 460
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE		718 668	199 460
RESULTAT HORS GROUPE		-4 695	-18 984
RESULTAT NET PART DU GROUPE		723 363	218 444
Résultat non dilué par action (Euros)		0,59	0,18
Résultat dilué par action (Euros)		0,59	0,18

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	30-juin-22		30-juin-21	
	Montant	% du CA	Montant	% du CA
CHIFFRE D'AFFAIRES	7 213 456	100,00%	6 513 765	100,00%
Production vendue	6 398 731	88,71%	5 772 260	88,62%
Production stockée	275 012	3,81%	25 659	0,39%
Production immobilisée	53 997	0,75%	0	0,00%
PRODUCTION	6 727 740	93,27%	5 797 919	89,01%
Ventes de marchandises	767 144	10,63%	511 179	0,39%
Prestations de services	47 581	0,66%	230 326	2,99%
Achats	-4 378 936	-60,71%	-3 256 789	-49,52%
Variation des stocks	374 340	5,19%	-400 166	11,69%
MARGE	3 537 869	49,05%	2 882 469	6,14%
Autres achats et charges externes	-1 113 816	-15,44%	-889 683	-13,66%
VALEUR AJOUTEE	2 424 054	33,60%	1 992 786	13,66%
Subvention d'exploitation	0	0,00%	0	0,00%
Impôts et taxes	-104 275	-1,45%	-133 454	-2,05%
Salaires et charges sociales	-1 192 976	-16,54%	-1 223 869	-18,79%
EXCEDENT D'EXPLOITATION	1 126 803	15,62%	635 463	9,76%
Dotation aux amortissements et provisions	-453 863	-6,29%	-224 431	-3,45%
Reprises de provisions et transfert de charges	315 646	4,38%	28 065	0,43%
Autres charges	-65 574	-0,91%	-38 888	-0,60%
Autres produits	29 580	0,41%	57 707	0,89%
RESULTAT D'EXPLOITATION (avant amortissement de l'écart d'acquisition)	952 592	13,21%	457 916	7,03%
Dotations amortissement de l'écart d'acquisition	0	0,00%	0	0,00%
RESULTAT D'EXPLOITATION (après amortissement de l'écart d'acquisition)	952 592	13,21%	457 916	7,03%
Produits financiers	115 554	1,60%	132 674	2,04%
Charges financières	-16 482	-0,23%	-32 541	-0,50%
RESULTAT COURANT	1 051 664	14,58%	558 049	8,57%
Produits exceptionnels	6 408	0,09%	18 082	0,28%
Charges exceptionnelles	-14 386	-0,20%	-214 571	-3,29%
Impôt société	-325 019	-4,51%	-162 100	-2,49%
RESULTAT NET COMPTABLE	718 668	9,96%	199 460	3,06%

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

	30-juin-22	30-juin-21
Résultat de l'exercice	718 668	199 460
Amortissements et provisions	169 017	179 404
+/- value de cession	-3 750	-14 954
Impôts différés	17 607	-5 442
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	901 541	358 468
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-683 261	1 386 454
Flux net de trésorerie généré par l'activité	218 280	1 744 922
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		
Décaissement/acquisition immos	-77 323	-3 699
Encaissement/ cessions immos	3 750	20 248
Trésor. nette/ acquisitions et cessions de filiales (var. périmètre)	0	0
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-73 573	16 549
OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Augmentation de capital ou apport	0	0
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options	0	0
Dividendes versés aux actionnaires de la mère	-431 151	-197 098
Dividendes versés aux minoritaires	0	0
Variation des autres fonds propres	431 151	197 098
Encaissements provenant d'emprunts	0	0
Remboursement d'emprunts	-210 947	-202 743
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-210 947	-202 743
VARIATION DE TRESORERIE	-66 241	1 558 728
Incidences des variations de taux de change	602	-163
TRESORERIE A L'OUVERTURE	8 714 972	6 526 734
TRESORERIE A LA CLOTURE	8 649 333	8 085 299

CHIFFRES SIGNIFICATIFS EN EURO

	30/06/2022	30/06/2021
	EURO	EURO
Chiffre d'affaires	7 213 456	6 513 765
Résultat d'exploitation (avant amortissement des écarts d'acquisition)	952 592	457 916
Résultat de l'ensemble consolidé	718 668	199 460
Résultat net part du groupe	723 363	218 444
Capital	246 372	246 372
Capitaux propres part du groupe	9 844 304	8 271 447
Dettes financières	1 624 940	1 790 878
Ecart d'acquisition	0	0
Valeur immobilisées nettes	2 008 792	2 339 469
Total du bilan	15 088 636	13 692 082

	30/06/22	30/06/21
EBIT (résultat d'exploitation)	952 592	457 916
Annulation dotations et reprises amort. et prov. exploit.	151 190	208 494
EBITDA	1 103 782	666 410

ANNEXE

Le groupe TXCOM est spécialisé dans la fabrication, la conception et la commercialisation de produits de communication.

TXCOM intègre les marques AXIOHM, spécialiste dans le développement et la fabrication des mécanismes d'impression thermiques, MAINTAG, ayant pour activité la fabrication et la commercialisation de Tags RFID notamment pour le marché de l'aéronautique, DS DYNATEC proposant des électrovannes et vérins rotatifs et NAFTIS qui a pour activité la conception et la fabrication d'équipement (mécaniques ou informatiques) permettant le chargement des produits destinés aux industries chimiques, pétrolières et agroindustrielles.

TXCOM propose, au travers de sa filiale IDF FOURNIL (antérieurement dénommé ATTEL INGENIERIE), la vente de produits DEAL TAG, depuis 28 juillet 2015, spécialisés dans la vente et l'installation de portiques antivol.

Enfin, pour le secteur de la boulangerie, TXCOM propose, au travers de sa filiale IDF FOURNIL, la distribution, l'installation et la maintenance des machines de la marque AVMA, de sa filiale NOUVELLE BCR, la fabrication et la commercialisation des machines de froid et de sa filiale NOUVELLE STAF, la fabrication et commercialisation des outils industriels permettant la mécanisation de la fabrication de la pâte pour les artisans boulangers. Ces deux dernières filiales sont détenues à 90%.

1. FAITS MAJEURS ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

1.1 Faits majeurs de l'exercice

Crédit d'impôt recherche

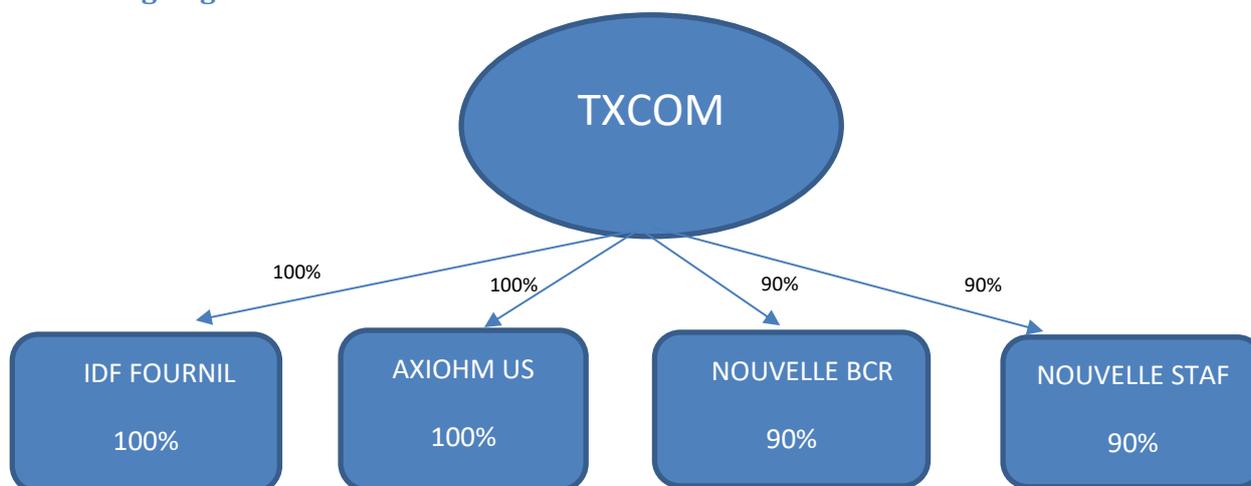
Au 30 juin 2022, le groupe a constitué un CIR de 16.818 €.

1.2 Evénements postérieurs à la clôture

Néant

2. PRINCIPES DE CONSOLIDATION

2.1 Organigramme



2.2 Périmètre de consolidation

La société TXCOM dispose directement de la majorité des droits de vote dans chacune des filiales du groupe. Les sociétés du groupe sont consolidées par intégration globale.

La méthode d'intégration globale consiste à reprendre intégralement tous les postes du bilan et compte de résultat des sociétés consolidées (après les éventuels retraitements de consolidation et l'élimination des opérations et comptes réciproques).

Les sociétés comprises dans le périmètre de consolidation sont les suivantes :

LIBELLE	SIEGE SOCIAL	CAPITAL SOCIAL	N° SIREN	% DE CONTROLE	% D'INTERET
<u>Sociétés françaises</u>					
TXCOM	LE PLESSIS ROBINSON	246 372 €	489 741 546	Mère	100%
IDF FOURNIL	LE PLESSIS ROBINSON	26 618 €	494 894 934	100%	100%
NOUVELLE BCR	MORANGIS	230 000 €	851 942 359	90%	90%
NOUVELLE STAF	NAVEIL	160 000 €	851 992 875	90%	90%
<u>Sociétés étrangères</u>					
AXIOHM US	LOVALAND (US)			100%	100%

Aucune variation de périmètre n'est intervenue sur l'exercice.

3. PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D’EVALUATION

Les comptes consolidés du Groupe TXCOM sont établis conformément aux règles et principes comptables en vigueur en France et des dispositions du règlement n°2020-01 de l’Autorité des Normes Comptables (ANC).

3.1 Conversion des états financiers des filiales étrangères

Les conversions des états financiers des filiales étrangères se sont faites au taux de clôture (30/06/2022) pour les états de clôture.

Par ailleurs, il est précisé que le groupe n’a pas opté pour la méthode préférentielle consistant à comptabiliser directement en résultat financier les écarts financiers latents.

3.2 Ecarts d’acquisition

Les écarts d’acquisition correspondent à la différence entre le coût d’acquisition des titres des filiales consolidées, d’une part, et la juste valeur des actifs et passifs identifiés à la date de leur acquisition, d’autre part.

Après constatation de l’annulation des dettes inter-compagnies nettes, la société AXIOHM US a initialement donné lieu à la constitution d’un écart d’acquisition négatif inscrit au passif du bilan en provision pour acquisitions de titres.

Pour rappel, le groupe a utilisé les dispositions de simplification de première application du règlement ANC n°2015-07 en continuant à amortir tous les écarts d’acquisition inscrits au bilan consolidé du 31 décembre 2015 et dont l’amortissement avait débuté, sur la durée d’utilisation antérieurement déterminée, soit 10 ans.

3.3 Immobilisations incorporelles

A leur date d’entrée dans le patrimoine, les immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d’acquisition (prix d’achat et frais accessoires, à l’exception des intérêts d’emprunt).

Les immobilisations incorporelles sont amorties selon le mode linéaire sur les périodes qui correspondent à leur durée d’utilisation prévue.

Frais de recherche et développement

LIBELLE	Montant en €	Amortissement et dépréciation	Durée d’amortissement *
Frais de développement des produits	3 019 188	2 931 069	4 ans
Immobilisations en cours	68 601		

*: Un amortissement sur 4 ans est pratiqué à partir de la date de démarrage de la commercialisation du produit.

Les frais de recherche et développement sont déterminés en fonction du temps consacré par chaque salarié aux différents projets auquel s’ajoutent les frais du bureau d’étude et des factures de sous-traitance. Ils sont activés lorsque la direction estime que le projet a de véritables chances de réussite commerciale.

Sur l’exercice 2022, la dotation aux amortissements est de 25 509 € se rapportant exclusivement aux frais de R&D de TXCOM.

Fonds commercial

Jusqu’au 31 décembre 2015, les fonds commerciaux ont été amortis dans les comptes consolidés sur une durée égale à la durée de l’amortissement de l’écart d’acquisition, soit 10 ans.

Du fait de la nouvelle réglementation prospective sur les fonds de commerce, la société a opté pour la poursuite d’amortissement des fonds de commerce qui étaient en cours d’amortissement au 31/12/2015. Les autres fonds de commerces, non amortis, font désormais l’objet d’un test de dépréciation annuel.

Les fonds commerciaux figurant dans les comptes sociaux sont présentés comme suit, en euros :

Sociétés	Valeur du fonds de commerce	Amortissement	Valeur nette
TXCOM (TXCOM)	90 000	90 000	
TXCOM (ATTEL)	30 000	30 000	
TXCOM (AXIOHM)	48 055	48 055	
TXCOM (MAINTAG)	50 000		50 000
TXCOM (DS-Dynatec)	10 000		10 000
TXCOM (NAFTIS)	12 000		12 000
Sous total	240 055	168 055	72 000
ATTEL INGENIERIE (IISI)	30 000	30 000	
ATTEL INGENIERIE	15 000	15 000	
ATTEL INGENIERIE (SATCO)	160 000	160 000	
ATTEL INGENIERIE (AIR)	35 000	35 000	
ATTEL INGENIERIE (DEAL TAG)	10 000	7 001	2 999
ATTEL INGENIERIE (AVMA)	11 000		11 000
Sous total	261 000	247 001	13 999
NOUVELLE BCR	23 000		23 000
NOUVELLE STAF	5 000		5 000
Total	529 055	415 056	113 999

3.4 Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont composées du terrain et de la construction issus des retraitements des contrats de crédits-bails ainsi que d'agencements divers, matériels et mobiliers de bureau, enregistrées à leur coût d'acquisition, diminués des amortissements cumulés et d'éventuelles pertes de valeurs supplémentaires.

A l'exception des acquisitions faites dans le cadre de reprise d'actifs pour des valeurs forfaitaires globales qui font l'objet d'un amortissement spécifique sur 24 mois, les amortissements sont calculés en mode linéaire selon les durées attendues d'utilisation suivantes :

Constructions : 30 ans

Agencements industriels divers : 5 à 15 ans

Matériel de transport : 3 à 5 ans

Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans

3.5 Titres de participation

Néant

3.6 Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode PUMP.

La valeur brute des matières premières, des approvisionnements et en-cours de production comprend uniquement le prix d'achat, les frais accessoires et la main d'œuvre directe selon la nomenclature.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque le produit prévisionnel de vente est inférieur au coût de revient comptabilisé, lorsque le produit est devenu obsolète ou connaît une rotation lente.

3.7 Créances

Les provisions pour dépréciation des créances douteuses sont enregistrées lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

3.8 Subventions d'investissement

Néant

3.9 Imposition différée

Les impôts différés sont calculés selon la méthode du report variable qui tient compte pour le calcul des conditions d'imposition connues à la clôture de l'exercice.

L'ensemble des différences temporaires, entre la valeur comptable d'un actif ou d'un passif au bilan consolidé et sa valeur fiscale donne lieu au calcul d'un impôt différé, à l'exception toutefois des écarts d'évaluation portant sur des actifs incorporels généralement non amortis ne pouvant être cédés séparément de l'entreprise acquise.

Les impôts différés concernent les décalages temporaires entre le résultat fiscal et le résultat retraité (provisions non déductibles, ...) et la provision pour engagements en matière de retraite.

L'impôt différé est calculé en tenant compte du taux de l'impôt qui sera en vigueur sur 2022. Un impôt différé actif est constaté dès lors que les perspectives de recouvrement de cet actif sont probables. Il n'a pas été tenu compte dans la valorisation des impôts différés des possibles diminutions des taux à venir.

3.10 Provisions pour risques et charges

Le groupe comptabilise une provision lorsqu'il a une obligation vis-à-vis d'un tiers, lorsque la perte ou le passif est probable et peut être raisonnablement évalué.

3.11 Indemnités de départ à la retraite

Sur la base des législations et pratiques nationales, les filiales du groupe peuvent avoir des engagements dans le domaine des plans de retraites et des indemnités de fin de carrière. Les montants payés au titre de ces engagements sont conditionnés par des éléments tels que l'ancienneté, les niveaux de revenus et les contributions aux régimes de retraites obligatoires en fonction de la convention collective applicable à chaque société.

La méthode de calcul des engagements de retraite est la suivante :

- Ne partent à la retraite volontairement que les salariés de plus de 65 ans ;
- L'évaluation des personnels concernés en fonction de leur âge actuel, de l'application d'un taux de rotation individualisé et de tables de mortalité.

Au 30 juin 2022, le taux d'actualisation pris en compte est de 3,23% (contre 0,99% au 31/12/2021), le taux de progression retenu des rémunérations est de 3% et celui de rotation de l'effectif est dégressif de 20% à 1% selon l'âge des salariés.

3.12 Location Financement

Le groupe applique la méthode préférentielle prescrite par la réglementation française en inscrivant à l'actif de son bilan les biens exploités au travers des contrats de location financement et assimilés. Ces contrats font l'objet d'un retraitement dans les comptes consolidés lorsqu'ils ont pour effet de transférer au Groupe TXCOM la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ces biens.

La valeur vénale du bien à la date de la signature du contrat est comptabilisée en immobilisations corporelles et un amortissement est constaté sur la durée de vie du bien. La dette correspondante est inscrite au passif avec enregistrement des intérêts financiers y afférents et le loyer de la redevance de location financement est annulé au compte de résultat.

A la différence des contrats de location-financement, les contrats de location simple sont constatés au compte de résultat sous forme de loyers dans le poste « autres achats et charges externes ».

3.13 Eliminations des opérations internes au groupe

Les transactions, ainsi que les actifs et passifs réciproques entre les entreprises consolidées par intégration globale sont éliminés, de même que les résultats internes au groupe (dividendes, provisions pour risques et charges constituées en raison de pertes subies par les entreprises

consolidées, plus-values ou moins-values dégagées à l'occasion de cessions internes au groupe). L'élimination des résultats internes est répartie entre la part groupe et les intérêts minoritaires dans l'entreprise ayant réalisé les résultats.

3.14 Date de clôture

Toutes les sociétés du périmètre de consolidation ont établi une situation de six mois au 30 juin 2022.

3.15 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif à leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition.

Les dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur liquidative.

3.16 Trésorerie

Dans le tableau des flux de trésorerie consolidés, la trésorerie est définie comme l'ensemble des liquidités du groupe en comptes courants bancaires, caisses et valeurs mobilières de placement, sous déduction des concours bancaires à court terme.

La société détient 5270 actions propres dans le cadre du contrat de liquidité, soit 0,43% du capital pour un montant de 11 K€.

3.17 Résultat par action

Le résultat par action correspond au résultat net consolidé – part du groupe – se rapportant au nombre moyen pondéré d'actions de la société mère, en circulation au cours de l'exercice (à l'exception des actions propres).

Pour le calcul du résultat net dilué, le résultat net part du groupe de l'exercice et le nombre moyen pondéré d'actions, sont ajustés de l'incidence maximale de la conversion des éléments dilutifs en actions ordinaires. Est donc intégrée au calcul du résultat par action l'incidence de l'émission future éventuelle d'actions y compris celles résultant de la conversion d'instruments donnant un accès différé au capital de la société consolidante.

L'incidence à la baisse due à l'existence d'instruments pouvant donner accès au capital est déterminée en retenant l'ensemble des instruments dilutifs émis, quel que soit leur terme et indépendamment de la probabilité de conversion en actions ordinaires, et en excluant les instruments relatifs.

3.18 Résultat exceptionnel

Les charges et produits exceptionnels sont constitués d'éléments qui, en raison de leur nature, de leur caractère inhabituel et de leur non-récurrence ne peuvent être considérés comme inhérents à l'activité opérationnelle du groupe.

4 NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT

NOTE 1 : Immobilisations et écarts d'acquisition

Immobilisations brutes	31/12/2021	Acquisitions Dotations	Cession Reprises	30/06/2022
Valeurs brutes	8 771 941	77 323	644	8 848 622
Goodwil/Part de marché/marque	86 404	-	-	86 404
Frais de recherche et de développement	3 019 188	-	-	3 019 188
Logiciels	208 339	-	-	208 339
Frais d'établissement	-	-	-	-
Droit au bail	-	-	-	-
Fonds de commerce	529 055	-	-	529 055
Autres immobilisations incorporelles en cours	14 604	53 997	-	68 601
Terrain	491 663	-	-	491 663
Constructions	3 555 763	-	-	3 555 763
Installations techniques	476 836	4 181	-	481 017
Autres immobilisations corporelles	370 057	19 145	644	388 558
Titres de participations	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	20 034	-	-	20 034
		-	-	
Amortissements	6 696 286	144 186	644	6 839 830
Goodwil/Part de marché/marque	86 404	-	-	86 404
Frais de recherche et de développement	2 900 382	30 687	-	2 931 069
Logiciels	165 555	12 044	-	177 599
Frais d'établissement	-	-	-	-
Droit au bail	-	-	-	-
Fonds de commerce	414 556	500	-	415 056
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	2 456 360	72 177	-	2 528 537
Installations techniques	448 552	6 432	-	454 984
Autres immobilisations corporelles	224 479	22 346	644	246 181
Titres de participations	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Valeur nette	2 075 655	- 66 863	-	2 008 792

NOTE 2 : Stocks et en-cours

En euros	juin-22	déc-21
Matières premières et fournitures	2 580 735	2 222 445
Marchandises	78 400	6 801
En-cours de production de biens	524 851	334 020
Produits finis et intermédiaires	268 134	216 244
Total stocks et en-cours bruts	3 452 120	2 779 510
Provisions sur stock et en-cours	302 008	319 351
Total stock et en-cours nets	3 150 112	2 460 159

NOTE 3 : Créances et comptes de régularisation

Valeurs nettes en euros	Valeur au 30/06/2022	Moins d'un an	Plus d'un an
Clients et comptes rattachés	334 148	334 148	
Avances et acomptes sur commandes	74 053	74 053	
Créances sociales	5 813	5 813	
Créances fiscales	162 165	162 165	
Créances fiscales IS	12 222	12 222	
Comptes courants débiteurs	16 320	16 320	
Ecart de conversion actif	7 073	7 073	
Factor : fonds de garantie/ fonds de réserve	452 456	452 456	
Autres	46 604	46 604	
Charges constatées d'avance	158 927	158 927	
Total	1 269 781	1 269 781	-

NOTE 4 : Valeurs mobilières de placement et disponibilités

	30/06/22	31/12/21
Valeur mobilière de placement	1 501 025	1 025
Disponibilités	7 148 308	8 713 947
Solde bancaire créditeur		
Effets escomptés non échus		
Total	8 649 333	8 714 972

Pour mémoire, la société détient pour 11 keuros d'actions propres.

NOTE 5.1 : Variation des capitaux propres

	Part du groupe	Intérêts Minoritaires	Total groupe
Capitaux propres N-2	8 261 082	8 276	8 269 358
Résultat de l'exercice	1 495 377	- 11 668	1 483 709
Dividendes	- 197 098		- 197 098
Ecart de conversion sur les CP	97		97
Variation de périmètre		- 1	- 1
Capitaux propres N-1	9 559 458	- 3 393	9 556 065
Résultat de l'exercice	723 362	- 4 695	718 667
Dividendes	- 431 151		- 431 151
Ecart de conversion sur les CP	722		722
Arrondi	- 15 698	15 698	-
Capitaux propres N	9 836 694	7 610	9 844 304

NOTE 5.2 : Capital social

Le capital de la société TXCOM d'un montant de 246 372 € est composé de 1 231 860 actions d'une valeur de 0,20 €.

NOTE 6 : Provisions pour risques et charges

Provisions (en Euros)	Valeur au 31/12/2021	Dotations	Reprise	Variation périmètre	Valeur au 30/06/2022
Provision pour engagement de retraite	366 090	26 935			393 025
Provision pour autres charges	-				-
Provision pour autres risques	9 178	7 073	9 178		7 073
Total	375 268	34 008	9 178	-	400 098

Les provisions pour autres risques correspondent aux pertes latentes de change.

NOTE 7 : Emprunts et dettes financières

	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans	Total
Emprunts obligataire convertible				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	100 085	245 598		345 683
Emprunt sur crédit-bail	302 174	543 255		845 429
Total des emprunts et dettes	402 259	788 853	-	1 191 112
Concours bancaires				-
Emprunts et dettes financières diverses ICNE	433 828			433 828
Total	836 087	788 853	-	1 624 940

Le contrat de crédit-bail immobilier des locaux du siège social est le principal contrat de crédit-bail retraité au 30 juin 2022. Les intérêts sur ce contrat sont variables et calculés selon Euribor 3 mois + 1,50%. Le contrat de crédit-bail mobilier ne représente qu'une dette de 10 k€ au 30/06/2022.

NOTE 8 : Dettes

	Montant Brut	A 1 an au +	A + d'un an	A + de 5 ans
Fournisseurs	1 555 016	1 555 016		
Avances et acomptes reçus sur commandes	792 273	792 273		
Dettes sociales	373 950	373 950		
Dettes fiscales	149 177	149 177		
Dettes diverses	195 895	195 895		
Produits constatés d'avance	325	325		
Total	3 066 636	3 066 636	-	-

NOTE 9 : Information sectorielle

CA en Euros	TOTAL	France	Export
TXCOM	5 155 114	1 213 532	3 941 582
IDF FOURNIL	787 393	787 393	-
NOUVELLE BCR	770 054	686 222	83 832
NOUVELLE STAF	500 895	433 471	67 424
AXIOHM US	-	-	-
Total	7 213 456	3 120 618	4 092 838

Effectif en ETP moyen	2022	2021
TXCOM	27,8	31,1
ATTEL	6,7	6,1
NOUVELLE BCR	6,7	7,0
NOUVELLE STAF	6,0	5,2
AXIOHM US	1,0	1,0
ETP moyen	48,2	50,4

NOTE 10 : Résultat financier

En Euros	30/06/2022	30/06/2021
Produits financiers		
Revenus des placements	-	3 647
Intérêts et produits financiers	2 176	-
Escomptes obtenus	-	-
Reprise de provision sur amortissement financier	9 178	28 776
Autres produits financiers	-	-
Différences positives de change	104 200	100 251
Total	115 554	132 674
Charges financières		
Intérêts et charges financières	6 487	8 169
Escomptes accordées	-	-
Provision sur risque financier	7 073	24 310
Autres charges financières	-	-
Différences négatives de change	2 922	62
Total	16 482	32 541
Résultat financier	99 072	100 133

NOTE 11 : Résultat exceptionnel

En Euros	30/06/2022	30/06/2021
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (*)	2 657	1 583
Produits de cession des éléments d'actif	3 750	16 500
Autres produits exceptionnels	-	-
Reprise sur amortissement et provisions	-	-
Total	6 407	18 083
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (*)	14 385	213 026
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	-	1 546
Dotations aux provisions	-	-
Autres charges exceptionnelles	-	-
Total	14 385	214 572
Résultat exceptionnel	- 7 978	- 196 489

AUTRES INFORMATIONS

Salaires, effectifs et charges de retraite

-Rémunération allouée aux organes de direction

Le montant des rémunérations allouées au 30 juin 2022, aux organes de direction de la société consolidante à raison de leurs fonctions dans les sociétés du groupe n'est pas indiqué car ceci reviendrait à donner une rémunération individuelle.

- Les dirigeants ne bénéficient pas d'engagement en matière de pension et retraite
- Les dirigeants ne bénéficient pas d'avances et de crédits

Engagements Hors Bilan

Engagements reçus

Contrat de crédit-bail immobilier du siège social :

- ❖ La participation de la société KITIS dans le capital de TXCOM doit être supérieure à 50%
- ❖ Souscription à l'assurance CARDIF sur la tête de Monsieur Philippe CLAVERY pour un montant de 756.164 €.
- ❖ Contre-garantie OSEO à hauteur de 20% sur un montant de 4.000.000 €

Engagements donnés

Néant

Honoraires du commissaire aux comptes

La société TXCOM a pour commissaire aux comptes, le cabinet ACA NEXIA, 31 rue Henri Rochefort, 75017 PARIS, représenté par Monsieur Eric CHAPUS.

En application de l'article R123-198 du Code du Commerce, la société est tenue d'indiquer le montant des honoraires du commissaire aux comptes pris en charge sur l'exercice.

Les honoraires, comptabilisés dans les charges du 1^{er} semestre 2022, se sont élevés à 27.000 euros.

Parties liées

Le groupe TXCOM est principalement détenu par la société KITIS qui assure la direction. La facturation adressée par KITIS à l'ensemble du groupe au 30 juin 2022 est de 101 050 €.

A la connaissance de la société, il n'existe pas d'autres engagements hors bilan significatifs selon les normes comptables en vigueur ou qui pourraient le devenir dans le futur.