

ARE WHY SAS

Clôture au: 31/12/2022

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	31/12/2022			31/12/2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	6 037 815	187 247	6 225 062	7 702 222
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 187 548	2 245 098	5 432 647	3 176 800
Chiffres d'affaires nets	9 225 364	2 432 345	11 657 710	10 879 023

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	55 662	9 999
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	19 398	23 035
Autres produits	337	185 100
Total des produits d'exploitation	11 733 107	11 097 159

Achats de marchandises (y compris droits de douane)	4 221 321	3 700 705
Variation de stocks (marchandises)	- 1 908 450	- 312 103
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	3 973 014	3 406 099
Impôts, taxes et versements assimilés	104 071	108 337
Salaires et traitements	1 395 360	1 296 784
Charges sociales	571 992	519 172
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	273 718	240 279
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions	18 167	22 089
Pour risques et charges : Dotations aux provisions		
Autres charges	3 800	4 107
Total des charges d'exploitation	8 652 996	8 985 472
Résultat d'exploitation	3 080 110	2 111 686

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	17 117	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	17 117	

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	21 712	19 317
Différences négatives de change	53 362	29 339
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	75 074	48 657

Résultat financier	- 57 957	- 48 657
---------------------------	-----------------	-----------------

Résultat courant avant impôts	3 022 153	2 063 029
--------------------------------------	------------------	------------------

ARE WHY SAS

Clôture au: 31/12/2022

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 197	40 936
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 978 066	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	19 988 264	40 936
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	77 931	31 578
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	587 623	5 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	665 554	36 578
Résultat exceptionnel	19 322 709	4 358
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les sociétés	1 345 661	550 404
Total des produits	31 738 488	11 138 096
Total des charges	10 739 286	9 621 112
Bénéfice ou perte	20 999 202	1 516 984
Dont: <ul style="list-style-type: none">- produits nets partiels sur opérations à long terme- produits de locations immobilières- produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs- crédit-bail mobilier- crédit-bail immobilier- charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs- produits concernant les entreprises liées- intérêts concernant les entreprises liées- dons faits aux organismes d'intérêt général- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)- transferts de charges- cotisations personnelles de l'exploitant<ul style="list-style-type: none">(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)- produits redevances concessions brevets et licences- charges redevances pour concessions de brevets et licences- primes et cotisations complémentaires personnelles:<ul style="list-style-type: none">facultativesobligatoiresdont cotisations facultatives Madelindont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		
Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
DIVERS	77 931	10 197
CESSION TITRES K- WAY	150 000	19 540 442
VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	437 623	437 623
Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ARE & WHY SAS

Société par actions simplifiée au capital de 3.451,17 euros
Siège social : 2 rue Gabriel Vicaire angle 12 rue Perrée - 75003 Paris
417 493 699 R.C.S. Paris

(la « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 23 MAI 2023**

L'an deux mille vingt-trois,
Et le vingt-trois mai,
A dix heures,

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire, dans les locaux du cabinet
FTPA au 50, rue Ampère – 75017 Paris.

Sont présents :

- **Monsieur Robert DODD**, propriétaire de 80.527 actions
- **Monsieur Yann MEREL**, propriétaire de 23.008 actions
- **Monsieur Laurent GOUPIL**, propriétaire de 115.039 actions

Soit un total de 115.039 actions
Sur les cent quinze-mille trente-neuf (115.039) actions composant le capital social.

Monsieur Robert DODD préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La société FIDUCIAIRE JOUFFROY D'ABBANS, Commissaire aux comptes, régulièrement
convoquée, est absente et excusée.

L'assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Puis, le Président indique que les documents suivants sont mis à la disposition des associés :

- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes avec l'avis de réception, et les copies des lettres de convocation adressées aux associés,
- la feuille de présence à l'assemblée,
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- les rapports du Commissaire aux comptes,
- le texte du projet de résolutions soumis à l'assemblée.

Puis, le Président déclare que tous les documents prescrits par la loi et les statuts ont été adressés aux associés et au Commissaire aux comptes dans les délais requis.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation de la rémunération versée au Président au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, et
- Pouvoirs pour formalités.

Puis, il donne lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

Enfin, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées. Personne ne demandant plus la parole, il met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,

approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, à savoir le bilan, le compte de résultat et les annexes, tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport, desquels il ressort un bénéfice net comptable de 20.999.202 euros,

donne, en conséquence, quitus au Président qui était en fonction au cours de l'exercice écoulé pour sa gestion au titre dudit exercice, ainsi qu'au Commissaire aux comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, constatant que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un bénéfice net comptable de 20.999.202 euros,

décide d'affecter le montant du bénéfice net comptable ci-dessus constaté s'élevant à 20.999.202 euros, comme suit :

Bénéfice net comptable de l'exercice 2022		20.999.202 €
Report à nouveau antérieur	(+)	(13.909.415) €
Bénéfice distribuable	(=)	7.089.787 €
Aucune dotation n'est effectuée à la réserve légale, celle-ci atteignant 10% du capital social	(-)	0 €
Distribution d'un dividende ordinaire	(-)	0 €
Affectation du solde du bénéfice distribuable au poste « report à nouveau », pour le porter de (13.909.415) € à	(=)	7.089.787 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce,

approuve les conclusions dudit rapport et chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés ayant le droit de vote.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

approuve, en tant que de besoin, la rémunération brute annuelle d'un montant de 323.648 euros versée au Président au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer tous dépôts, formalités et publications nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

* *

*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui après lecture, a été signé par le Président.

De convention expresse valant convention sur la preuve, les Parties sont convenues de signer électroniquement le présent document par le biais du service Docusign. Chaque Partie reconnaît à cet égard, que cette signature électronique dispose de la même valeur que sa signature manuscrite. De convention expresse par les signataires, la date des signatures des présentes sera réputée être le 23 mai 2023, nonobstant d'éventuelles signatures électroniques apposées à des dates différentes.

DocuSigned by:

C92C29336500424...

Le Président
Robert DODD

ARE WHY SAS		Durée N:	12
2	Gabriel Vicaire	Durée N-1:	12
75003	PARIS		

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	1 614 120	657 600	956 520	1 523 040
Autres immobilisations incorporelles	73 771	66 454	7 316	16 586
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions	94 742	87 031	7 711	17 185
Inst. techniques, mat. outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 083 950	620 098	463 851	468 134
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations	3 751		3 751	153 751
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	180 024		180 024	196 011
Total de l'actif immobilisé	3 050 359	1 431 184	1 619 175	2 374 708

Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 997 085	11 038	3 986 047	2 076 421
Avances et acomptes versés sur commande				
Clients et comptes rattachés	2 865 181	78 315	2 786 866	1 585 754
Autres créances	156 840		156 840	150 471
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)	85 413		85 413	85 413
Disponibilités	2 434 765		2 434 765	2 793 197
Charges constatées d'avance	108 126		108 126	71 247
Total de l'actif circulant	9 647 412	89 353	9 558 059	6 762 505

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

Total de l'actif	12 697 772	1 520 537	11 177 235	9 137 214
-------------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------

Droit au bail	1 139 120	Immo. à - un an		Part à + un an	
Immobilisations		Stocks		Créances	

ARE WHY SAS

Clôture au: 31/12/2022

BILAN PASSIF

		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé)	3 451	3 451	54 000
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...			87 419
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale		345	5 400
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve spé. prov. fluctuation des cours)			
Autres réserves (dont réserve achat d'oeuvre art.vivants)			2 000 000
Report à nouveau		- 13 909 415	1 669 392
Résultat de l'exercice		20 999 202	1 516 984
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		7 093 582	5 333 195

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges		

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 908 088	2 359 680
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	842 300	597 169
Dettes fiscales et sociales	1 306 977	739 821
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	26 286	107 346
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	4 083 652	3 804 018

Ecart de conversion passif		
----------------------------	--	--

Total du passif	11 177 235	9 137 214
------------------------	-------------------	------------------

Ecart de réévaluation incorporé au capital		
Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		
écart de réévaluation libre		
réserve de réévaluation (1976)		
Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 645 131	1 959 124
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP	34	1 130