

RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02231
Numéro SIREN : 799 078 027
Nom ou dénomination : EKIM

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2022 sous le numéro de dépôt 5502

EKIM

Société par actions simplifiée au capital de 12.232,66 euros
Siège social : 7 rue Edouard Buffard – 77144 Montevrain
799 078 027 R.C.S. Meaux
(la « **Société** »)

**COMPTES DE L'EXERCICE SOCIAL CLOS
LE 31 DECEMBRE 2021**

COPIE CERTIFIEE CONFORME

DocuSigned by:

51C584B7A6D742F...

LE PRESIDENT
Monsieur Philippe GOLDMAN

EKIM

Numéro SIRET : **79907802700015**

**7 RUE EDOUARD BUFFARD
77144 MONTEVRAIN**

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2021

Sommaire

Bilan	1
<i>ACTIF</i>	<i>1</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
<i>PASSIF</i>	<i>2</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexes Légales	5

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 933 774	810 372	1 123 402	1 263 405	- 140 003
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	31 727	6 400	25 327	7 816	17 511
Autres immobilisations corporelles	81 672	40 945	40 727	41 622	- 895
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 317 705		3 317 705	3 317 705	
Créances rattachées à des participations	2 100 774		2 100 774	1 808	2 098 966
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	91 535		91 535	78 886	12 649
TOTAL (I)	7 557 187	857 716	6 699 471	4 711 242	1 988 229
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	7 216		7 216	42 277	- 35 061
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	8 255		8 255	14 027	- 5 772
. Personnel	290		290		290
. Organismes sociaux	8 439		8 439	4 906	3 533
. Etat, impôts sur les bénéfices	216 180		216 180	237 958	- 21 778
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	53 170		53 170	105 918	- 52 748
. Autres	2 390		2 390	8 816	- 6 426
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 095 776		1 095 776	5 357 273	-4 261 497
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	4 446		4 446	7 290	- 2 844
TOTAL (II)	1 396 162		1 396 162	5 778 464	-4 382 302
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 953 350	857 716	8 095 633	10 489 705	-2 394 072

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 11 586)	11 586	11 538	48
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	12 343 168	12 289 078	54 090
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-5 955 272	-4 463 259	-1 492 013
Résultat de l'exercice	-2 119 256	-1 492 013	- 627 243
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 280 226	6 345 343	-2 065 117
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	6 000		6 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	6 000		6 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	549 950	549 950	
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 023 453	3 093 804	- 70 351
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	74 650	60 901	13 749
. Associés	788	788	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 531	163 876	- 60 345
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 393	32 705	- 8 312
. Organismes sociaux	23 430	232 797	- 209 367
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 956	2 599	357
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 255	6 941	- 686
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	3 809 407	4 144 362	- 334 955
Écart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	8 095 633	10 489 705	-2 394 072

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	33 348		33 348	35 709	- 2 361	-6,61
Chiffres d'affaires Nets	33 348		33 348	35 709	- 2 361	-6,61
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			58 667	60 000	- 1 333	-2,22
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			71	31 700	- 31 629	-99,78
Autres produits			700	1 014	- 314	-30,97
Total des produits d'exploitation (I)			92 786	128 423	- 35 637	-27,75
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			506 744	531 180	- 24 436	-4,60
Impôts, taxes et versements assimilés			16 150	14 663	1 487	10,14
Salaires et traitements			1 114 893	979 186	135 707	13,86
Charges sociales			245 003	209 268	35 735	17,08
Dotations aux amortissements sur immobilisations			318 971	274 903	44 068	16,03
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			142 174	65 537	76 637	116,94
Total des charges d'exploitation (II)			2 343 935	2 074 738	269 197	12,97
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-2 251 149	-1 946 314	- 304 835	15,66
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			13 166	27 088	- 13 922	-51,40
Reprises sur provisions et transferts de charges				236 716	- 236 716	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			13 166	263 804	- 250 638	-95,01
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			85 183	42 086	43 097	102,40
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			85 183	42 086	43 097	102,40
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-72 016	221 718	- 293 734	-132,48
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-2 323 165	-1 724 596	- 598 569	34,71

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		896	- 896	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		896	- 896	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	6 000		6 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 000		6 000	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 000	896	- 6 896	-769,64
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-209 909	-231 687	21 778	9,40
Total des Produits (I+III+V+VII)	105 952	393 123	- 287 171	-73,05
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 225 208	1 885 136	340 072	18,04
RESULTAT NET	-2 119 256	-1 492 013	- 627 243	42,04
Dont Crédit-bail mobilier	15 156	13 405	1 751	13,06
Dont Crédit-bail immobilier	30 434		30 434	N/S

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 8 095 633,33 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 119 255,69 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Liste des filiales et participations
- Avals et caution données

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

Les titres de participation sont évalués en fonction de leur valeur d'utilité déterminée sur la base de critères objectifs (capitaux propres, rentabilité), d'éléments prévisionnels (conjuncture économique, perspectives de rentabilité) ou de tous autres éléments représentatifs de la valeur réelle des titres détenus. Une dépréciation est constituée à hauteur de la différence constatée entre les deux termes retenus).

CREANCES ET DETTES

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

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Au cours de l'année 2021, la pandémie de Covid-19 a eu un impact important sur les opérations courantes du groupe sur le début d'année avec une nouvelle période de confinement entre février et mai 2021. Un second restaurant, PAZZI PARIS détenu à 100% par PAZZI, a ouvert partiellement ses portes en juillet 2021 puis en totalité en septembre 2021. La pandémie, la phase de mise au point nécessaire pour nos nouveaux robots de Beaubourg ainsi que notre manque de savoir-faire opérationnel en restauration ne nous ont pas permis notamment d'atteindre les objectifs de chiffre d'affaires (étions à 30% de nos objectifs) que nous nous étions donnés et qui auraient facilité la prise de commande auprès de prospects pour de nouvelles ouvertures.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

Pour rappel, EKIM (dont la dénomination commerciale est désormais Pazzi Robotics) concentre à ce jour les fonctions R&D, développement IT et les services supports aux différentes structures, quant à PAZZI, l'entité concentre à ce jour le développement marketing/commercial ainsi que l'industrialisation, la maintenance et toute la supply chain. Enfin, les opérations de restauration situées au centre commercial de Val d'Europe et dans le quartier de Beaubourg ont été confiées aux structures PAZZI VAL D'EUROPE et PAZZI PARIS.

Les projets d'innovation et software ont suivi leurs évolutions attendues, PAZZI a accéléré la courbe d'apprentissage industrielle et renforcer le partenariat avec notre fournisseur principal et assembleur Pinto Brasil situé au Portugal. Les améliorations hardware et les nouvelles fonctionnalités software ont été accompagnées avec un effectif quasi constant. Au 31/12/2021, les entités Ekim et Pazzi représente un effectif total de 28 collaborateurs ou en comparaison en 2020, cela représentait 25 collaborateurs.

En parallèle du lancement de la levée de fonds, en fin d'année 2021, le groupe déficitaire a mené une stratégie de réduction budgétaire et baisse de salaires de 10% afin d'étendre la trésorerie à son maximum. L'impact du Covid-19 avait demandé au groupe d'accélérer le recours au télétravail, commencé en 2019. Cette situation s'est généralisée pour chaque service, même après la fin de cette crise sanitaire. En 2021, un modèle hybride a été adopté naturellement par les équipes ; télétravail et présence sur site.

EVOLUTION ET PERSPECTIVE D'AVENIR

À date, le groupe est toujours en recherche de fonds afin de pérenniser son avenir et consolider ses acquis. Des discussions avancées sont en cours afin d'avancer sur ce tour de levée de fonds. Un apport en compte courant réalisé par les actionnaires présents au board d'un montant de 505.000 euros a permis au groupe de décaler sa fin de trésorerie du 31 mars au 30 mai 2022. Ces fonds ont été reçus en mars.

En parallèle, les équipes de BPI ont été sollicitées dans le cadre de la levée de fonds et ont accordé un PGE à EKIM d'un montant de 600.000 euros afin de soutenir la trésorerie et l'étendre jusqu'à fin juillet. Ces fonds n'ont pas été reçus à ce jour mais sont en cours de déblocage auprès de la BPI.

La levée de fonds souhaitée est d'environ 9 millions d'euros et a pour objectif la production d'un robot 2.0 à un coût de 350.000 euros installation incluse et d'une surface de 25 m². Les précommandes vont être disponibles prochainement afin d'accélérer la commercialisation de ce tout nouveau format. Des investissements sont nécessaires pour atteindre cette objectif, les ressources humaines techniques devront être renforcées ainsi que les investissements industriels.

Les comptes 2021 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation au regard des prévisions de trésorerie sur l'exercice 2022 et au regard des hypothèses de financement exposées ci-après : les mesures en cours (réduction budgétaire, négociation des délais fournisseurs, déblocage de financement BPI..) permettent d'étendre la trésorerie jusqu'à fin juillet 2022. Si la levée de fonds ne se concrétise pas avant mi-juin, un dossier de redressement judiciaire sera déposé. En conséquence, elle pourrait ne pas être en mesure d'acquitter ses dettes et de réaliser ses actifs dans le cadre normal de son activité.

Événement(s) important(s) survenu(s) depuis la clôture de l'exercice

La Société a notifié en date du 28 janvier 2022 à Art Graphique Systemes, titulaire de (i) 471 obligations convertibles en actions ordinaires émises aux termes des décisions unanimes des associés de la Société prises par acte sous seing privé en date du 22 juin 2016 (les « OCA2016 ») et (ii) 176 obligations convertibles en actions ordinaires émises aux termes des décisions unanimes des associés de la Société prises par acte sous seing privé en date du 8 septembre 2016 (les « OCA2016-2 »), son souhait d'opter pour la conversion à l'échéance des OCA2016 et des OCA2016-2, à savoir le 31 mars 2022, de la totalité des 471 OC2016 et des 176 OC2016-2 détenues par Art Graphique Systemes. Ainsi, il a été constaté aux termes des décisions du Président en date du 31 mars 2022, la réalisation d'une augmentation du capital social d'un montant nominal de 647 euros, portant ainsi le capital de 11.585,66 euros à 12.232,66 euros.

Par ailleurs, certains associés de la Société, à savoir Partech Entrepreneur II, Partech Entrepreneur II-Europe, Daphni Purple, Qualgro 2 Pte. Ltd. Et FPCI Eutopia II, ont consenti à la Société le 18 mars 2022 une avance en compte courant d'associé d'un montant global de 505.000 euros.

De plus, un accord de financement de la BPI à hauteur de 600.000 euros a été validé en avril 2022.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 773 270		160 504
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	11 037		21 753
Autres installations, agencements, aménagements	21 442		11 000
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	45 911		3 320
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	78 390		36 072
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 319 513		2 098 966
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	78 886		12 649
TOTAL	3 398 399		2 111 616
TOTAL GENERAL	5 250 058		2 308 193

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 933 774	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 063	31 727	
Autres installations, agencements, aménagements			32 442	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			49 231	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 063	113 399	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			5 418 479	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			91 535	
TOTAL			5 510 014	
TOTAL GENERAL		1 063	7 557 187	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	509 864	300 508		810 372
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 221	4 241	1 063	6 400
Installations générales, agencements divers	6 423	2 774		9 196
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 308	12 440		31 748
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	28 952	19 455	1 063	47 344
TOTAL GENERAL	538 816	319 963	1 063	857 716

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	300 508				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 241				
Installations générales, agencements divers	2 774				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 440				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 455				
TOTAL GENERAL	319 963				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		6 000		6 000
TOTAL Provisions		6 000		6 000
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		6 000		6 000
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	2 100 774		2 100 774
Prêts			
Autres immobilisations financières	91 535		91 535
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 216	7 216	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	290	290	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 439	8 439	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	216 180	216 180	
- T.V.A	53 170	53 170	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	10 645	10 645	
Charges constatées d'avance	4 446	4 446	
TOTAL GENERAL	2 492 696	300 386	2 192 310
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	549 950	549 950		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	3 023 453	323 837	2 212 117	487 500
Emprunts et dettes financières divers	74 650	74 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	103 531	103 531		
Personnel et comptes rattachés	24 393	24 393		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 430	23 430		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	2 956	2 956		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 255	6 255		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	788	788		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 809 407	1 109 790	2 212 117	487 500
Emprunts souscrits en cours d'exercice	92 649			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	163 000			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

EKIM

7 RUE EDOUARD BUFFARD 77144 MONTEVRAIN

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	3 306
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	8 439
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	11 745

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 323
Dettes fiscales et sociales	35 256
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	75 579

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 446	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	4 446	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 153 775	0.01
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	4 791	0.01
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 158 566	0.01

EKIM

7 RUE EDOUARD BUFFARD 77144 MONTEVRAIN

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	33 348
TOTAL	33 348

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	33 348
TOTAL	33 348

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-2 323 165	
Résultat exceptionnel (et participation)	-6 000	
Résultat comptable	-2 119 256	

EKIM

7 RUE EDOUARD BUFFARD 77144 MONTEVRAIN

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	15 348	7 646	22 993
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	5 627	3 331	8 958
- Exercice	12 106	3 689	16 169
TOTAL	18 106	7 020	25 127
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	10 812	4 879	15 690
- à plus d'un an et cinq au plus	0	3 548	3 548
- à plus de cinq ans			
TOTAL	10 812	8 427	19 239
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus	153		
- à plus d'un an et cinq au plus		3	156
- à plus de cinq ans			
TOTAL	153	3	156
Montant pris en charge dans l'exercice	12 106	3 689	16 169

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 338
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 338

Tableau relative à l'émission des différents bons

	DATE DE DELEGATION	MODIFICATION DE DATE DE DELEGATION	DUREE DE DELEGATION	OBJET DE LA DELEGATION	UTILISATION DE LA DELEGATION	DATE D'UTILISATION DE LA DELEGATION
BSA 17-1	26/10/2017		18 MOIS	35 BONS	35 BONS	03/05/2018
BCE 17 A	26/10/2017		18 MOIS	400 BONS	400 BONS	26/10/2017
BCE 17 B-1	26/10/2017		18 MOIS	500 BONS	500 BONS	26/10/2017
BCE 17B-2	26/10/2017	02/08/2018	18 MOIS	255 BONS	255 BONS	03/08/2018
BCE 17B-3	26/10/2017	02/08/2018	18 MOIS	60 BONS	60 BONS	03/08/2018
BCE18	02/10/2018		18 MOIS	15 500 BONS	15 500 BONS	05/02/2019
BSA R19A'	SANS DELEGATION			70 663 BONS	70 663 BONS	Exercice des BSA T2-a en février 2020
BSA R19B'	SANS DELEGATION			196 170 BONS	196 170 BONS	Exercice des BSA T2-b en février et mars 2020
BSA R19C'	16/05/2019		FIN DELEG 30/09/2019	34 404 BONS	4 605 BONS	30/09/2019 ; Exercice des BSA T2-c en février 2020
BCE 19	16/05/2019		18 MOIS	152 200 BONS	94 552 BONS	12/09/2019 (17 850 BONS) et 02/06/2020 (76 702 BONS)
BSA 19	16/05/2019		18 MOIS	5 500 BONS	5 500 BONS	12/09/2019 (2 000 BONS) et 29/10/2019 (3 500 BONS)
BSA 12-19-I	SANS DELEGATION			5 561 BONS		11/12/2019
BSA 12-19-II	11/12/2019		18 MOIS	1 879 BONS	1 879 BONS	02/06/2020
BCE 20	05/06/2020		18 MOIS	57 748 BONS	40 000 BONS	19/11/2020
BCE 21	15/04/2021		18 MOIS	78 420 BONS	64 577 BONS	15/04/2021

Avals et cautions données

La société a souscrit en 2020 un emprunt « AMORCAGE INVESTISSEMENT FEI » auprès de la BPI pour un montant de 800 000,00 euros.

Ce financement est assorti des conditions préalables suivantes :

- Retenue de garantie d'un montant de 40 000 euros, rémunérée selon les conditions qui seront définies au contrat et remboursée après amortissement du concours et paiement de toutes sommes dues au titre de ce prêt
- Assurance décès PTIA sur la tête de MONSIEUR PHILIPPE GOLDMAN dans la limite de 400 000 euros
- Assurance décès PTIA sur la tête de MONSIEUR SEBASTIEN ROVERSO dans la limite de 400 000 euros
- Production du procès-verbal d'Assemblée Générale mentionnant la nouvelle répartition du capital
- Production d'une attestation bancaire de dépôt des fonds pour un montant minimum de 1 600 000 euros

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PAZZI	3 317 705	-1 330 259	100,00	3 317 705	3 317 705	2 100 744		783 400	-2 352 302	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

EKIM
Société par actions simplifiée au capital de 12.232,66 euros
Siège social : 7 rue Edouard Buffard – 77144 Montevrain
799 078 027 R.C.S. Meaux
(la « Société »)

**TEXTE DE LA DEUXIEME RESOLUTION RELATIVE A L’AFFECTATION DU
RESULTAT DE L’EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 ADOPTEE PAR
L’ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 25 MAI 2022**

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de majorité statutaires requises pour les Décisions Ordinaires,

décide d'affecter, ainsi qu'il suit, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 :

- Perte nette comptable(2.119.256) euros
=====

Laquelle est affectée au poste « Report à nouveau » du Bilan.

qui s'élève, après cette affectation, à un montant de(8.074.528) euros.

L'Assemblée Générale **prend acte**, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adopté, à :

- Voix pour : 1.197.741.
- Voix contre : 0.
- Abstention : 0.

* *
*

Pour extrait certifié conforme à l'original

DocuSigned by:

51C584B7A6D742F...

LE PRESIDENT
Monsieur Philippe GOLDMAN

mazars

61, rue Henri Regnault
92075 PARIS LA DEFENSE CEDEX

EKIM

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

EKIM

Société par Actions Simplifiée

RCS Meaux 799 078 027

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée générale de la société EKIM,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EKIM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Evolution et perspective d'avenir » de l'annexe des comptes annuels.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation figurant à l'actif du bilan de votre société sont évalués selon les modalités présentées dans le paragraphe « Immobilisation financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe aux comptes annuels. Nous avons procédé à des appréciations spécifiques des éléments pris en considération pour des estimations des valeurs actuelles et, le cas échéant, vérifié le calcul des dépréciations.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 17 mai 2022

DocuSigned by:
Anton LISSORGUES
31DBACFD6D2D4AC...

Anton LISSORGUES

EKIM

Numéro SIRET : **79907802700015**

**7 RUE EDOUARD BUFFARD
77144 MONTEVRAIN**

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2021

Sommaire

Bilan		1
<i>ACTIF</i>		<i>1</i>
	<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
	<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
<i>PASSIF</i>		<i>2</i>
	<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
	<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
	<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat		3
Annexes Légales		5

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 933 774	810 372	1 123 402	1 263 405	- 140 003
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	31 727	6 400	25 327	7 816	17 511
Autres immobilisations corporelles	81 672	40 945	40 727	41 622	- 895
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 317 705		3 317 705	3 317 705	
Créances rattachées à des participations	2 100 774		2 100 774	1 808	2 098 966
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	91 535		91 535	78 886	12 649
TOTAL (I)	7 557 187	857 716	6 699 471	4 711 242	1 988 229
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	7 216		7 216	42 277	- 35 061
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	8 255		8 255	14 027	- 5 772
. Personnel	290		290		290
. Organismes sociaux	8 439		8 439	4 906	3 533
. Etat, impôts sur les bénéfices	216 180		216 180	237 958	- 21 778
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	53 170		53 170	105 918	- 52 748
. Autres	2 390		2 390	8 816	- 6 426
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 095 776		1 095 776	5 357 273	-4 261 497
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	4 446		4 446	7 290	- 2 844
TOTAL (II)	1 396 162		1 396 162	5 778 464	-4 382 302
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 953 350	857 716	8 095 633	10 489 705	-2 394 072

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 11 586)	11 586	11 538	48
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	12 343 168	12 289 078	54 090
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-5 955 272	-4 463 259	-1 492 013
Résultat de l'exercice	-2 119 256	-1 492 013	- 627 243
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 280 226	6 345 343	-2 065 117
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	6 000		6 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	6 000		6 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	549 950	549 950	
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 023 453	3 093 804	- 70 351
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	74 650	60 901	13 749
. Associés	788	788	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 531	163 876	- 60 345
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 393	32 705	- 8 312
. Organismes sociaux	23 430	232 797	- 209 367
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 956	2 599	357
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 255	6 941	- 686
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	3 809 407	4 144 362	- 334 955
Écart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	8 095 633	10 489 705	-2 394 072

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	33 348		33 348	35 709	- 2 361
Chiffres d'affaires Nets	33 348		33 348	35 709	- 2 361
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			58 667	60 000	- 1 333
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			71	31 700	- 31 629
Autres produits			700	1 014	- 314
Total des produits d'exploitation (I)			92 786	128 423	- 35 637
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			506 744	531 180	- 24 436
Impôts, taxes et versements assimilés			16 150	14 663	1 487
Salaires et traitements			1 114 893	979 186	135 707
Charges sociales			245 003	209 268	35 735
Dotations aux amortissements sur immobilisations			318 971	274 903	44 068
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			142 174	65 537	76 637
Total des charges d'exploitation (II)			2 343 935	2 074 738	269 197
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-2 251 149	-1 946 314	- 304 835
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			13 166	27 088	- 13 922
Reprises sur provisions et transferts de charges				236 716	- 236 716
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			13 166	263 804	- 250 638
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			85 183	42 086	43 097
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			85 183	42 086	43 097
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-72 016	221 718	- 293 734
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-2 323 165	-1 724 596	- 598 569

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		896	- 896	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		896	- 896	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	6 000		6 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 000		6 000	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 000	896	- 6 896	-769,64
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-209 909	-231 687	21 778	9,40
Total des Produits (I+III+V+VII)	105 952	393 123	- 287 171	-73,05
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 225 208	1 885 136	340 072	18,04
RESULTAT NET	-2 119 256	-1 492 013	- 627 243	42,04
Dont Crédit-bail mobilier	15 156	13 405	1 751	13,06
Dont Crédit-bail immobilier	30 434		30 434	N/S

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 8 095 633,33 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 119 255,69 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Liste des filiales et participations
- Avals et caution données

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

Les titres de participation sont évalués en fonction de leur valeur d'utilité déterminée sur la base de critères objectifs (capitaux propres, rentabilité), d'éléments prévisionnels (conjoncture économique, perspectives de rentabilité) ou de tous autres éléments représentatifs de la valeur réelle des titres détenus. Une dépréciation est constituée à hauteur de la différence constatée entre les deux termes retenus).

CREANCES ET DETTES

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

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Au cours de l'année 2021, la pandémie de Covid-19 a eu un impact important sur les opérations courantes du groupe sur le début d'année avec une nouvelle période de confinement entre février et mai 2021. Un second restaurant, PAZZI PARIS détenu à 100% par PAZZI, a ouvert partiellement ses portes en juillet 2021 puis en totalité en septembre 2021. La pandémie, la phase de mise au point nécessaire pour nos nouveaux robots de Beaubourg ainsi que notre manque de savoir-faire opérationnel en restauration ne nous ont pas permis notamment d'atteindre les objectifs de chiffre d'affaires (étions à 30% de nos objectifs) que nous nous étions donnés et qui auraient facilité la prise de commande auprès de prospects pour de nouvelles ouvertures.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

Pour rappel, EKIM (dont la dénomination commerciale est désormais Pazzi Robotics) concentre à ce jour les fonctions R&D, développement IT et les services supports aux différentes structures, quant à PAZZI, l'entité concentre à ce jour le développement marketing/commercial ainsi que l'industrialisation, la maintenance et toute la supply chain. Enfin, les opérations de restauration situées au centre commercial de Val d'Europe et dans le quartier de Beaubourg ont été confiées aux structures PAZZI VAL D'EUROPE et PAZZI PARIS.

Les projets d'innovation et software ont suivi leurs évolutions attendues, PAZZI a accéléré la courbe d'apprentissage industrielle et renforcer le partenariat avec notre fournisseur principal et assembleur Pinto Brasil situé au Portugal. Les améliorations hardware et les nouvelles fonctionnalités software ont été accompagnées avec un effectif quasi constant. Au 31/12/2021, les entités Ekim et Pazzi représente un effectif total de 28 collaborateurs ou en comparaison en 2020, cela représentait 25 collaborateurs.

En parallèle du lancement de la levée de fonds, en fin d'année 2021, le groupe déficitaire a mené une stratégie de réduction budgétaire et baisse de salaires de 10% afin d'étendre la trésorerie à son maximum. L'impact du Covid-19 avait demandé au groupe d'accélérer le recours au télétravail, commencé en 2019. Cette situation s'est généralisée pour chaque service, même après la fin de cette crise sanitaire. En 2021, un modèle hybride a été adopté naturellement par les équipes ; télétravail et présence sur site.

EVOLUTION ET PERSPECTIVE D'AVENIR

À date, le groupe est toujours en recherche de fonds afin de pérenniser son avenir et consolider ses acquis. Des discussions avancées sont en cours afin d'avancer sur ce tour de levée de fonds. Un apport en compte courant réalisé par les actionnaires présents au board d'un montant de 505.000 euros a permis au groupe de décaler sa fin de trésorerie du 31 mars au 30 mai 2022. Ces fonds ont été reçus en mars.

En parallèle, les équipes de BPI ont été sollicitées dans le cadre de la levée de fonds et ont accordé un PGE à EKIM d'un montant de 600.000 euros afin de soutenir la trésorerie et l'étendre jusqu'à fin juillet. Ces fonds n'ont pas été reçus à ce jour mais sont en cours de déblocage auprès de la BPI.

La levée de fonds souhaitée est d'environ 9 millions d'euros et a pour objectif la production d'un robot 2.0 à un coût de 350.000 euros installation incluse et d'une surface de 25 m². Les précommandes vont être disponibles prochainement afin d'accélérer la commercialisation de ce tout nouveau format. Des investissements sont nécessaires pour atteindre cette objectif, les ressources humaines techniques devront être renforcées ainsi que les investissements industriels.

Les comptes 2021 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation au regard des prévisions de trésorerie sur l'exercice 2022 et au regard des hypothèses de financement exposées ci-après : les mesures en cours (réduction budgétaire, négociation des délais fournisseurs, déblocage de financement BPI..) permettent d'étendre la trésorerie jusqu'à fin juillet 2022. Si la levée de fonds ne se concrétise pas avant mi-juin, un dossier de redressement judiciaire sera déposé. En conséquence, elle pourrait ne pas être en mesure d'acquitter ses dettes et de réaliser ses actifs dans le cadre normal de son activité.

Événement(s) important(s) survenu(s) depuis la clôture de l'exercice

La Société a notifié en date du 28 janvier 2022 à Art Graphique Systemes, titulaire de (i) 471 obligations convertibles en actions ordinaires émises aux termes des décisions unanimes des associés de la Société prises par acte sous seing privé en date du 22 juin 2016 (les « OCA2016 ») et (ii) 176 obligations convertibles en actions ordinaires émises aux termes des décisions unanimes des associés de la Société prises par acte sous seing privé en date du 8 septembre 2016 (les « OCA2016-2 »), son souhait d'opter pour la conversion à l'échéance des OCA2016 et des OCA2016-2, à savoir le 31 mars 2022, de la totalité des 471 OC2016 et des 176 OC2016-2 détenues par Art Graphique Systemes. Ainsi, il a été constaté aux termes des décisions du Président en date du 31 mars 2022, la réalisation d'une augmentation du capital social d'un montant nominal de 647 euros, portant ainsi le capital de 11.585,66 euros à 12.232,66 euros.

Par ailleurs, certains associés de la Société, à savoir Partech Entrepreneur II, Partech Entrepreneur II-Europe, Daphni Purple, Qualgro 2 Pte. Ltd. Et FPCI Eutopia II, ont consenti à la Société le 18 mars 2022 une avance en compte courant d'associé d'un montant global de 505.000 euros.

De plus, un accord de financement de la BPI à hauteur de 600.000 euros a été validé en avril 2022.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 773 270		160 504
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	11 037		21 753
Autres installations, agencements, aménagements	21 442		11 000
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	45 911		3 320
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	78 390		36 072
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 319 513		2 098 966
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	78 886		12 649
TOTAL	3 398 399		2 111 616
TOTAL GENERAL	5 250 058		2 308 193

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 933 774	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 063	31 727	
Autres installations, agencements, aménagements			32 442	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			49 231	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 063	113 399	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			5 418 479	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			91 535	
TOTAL			5 510 014	
TOTAL GENERAL		1 063	7 557 187	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	509 864	300 508		810 372
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 221	4 241	1 063	6 400
Installations générales, agencements divers	6 423	2 774		9 196
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 308	12 440		31 748
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	28 952	19 455	1 063	47 344
TOTAL GENERAL	538 816	319 963	1 063	857 716

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	300 508				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 241				
Installations générales, agencements divers	2 774				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 440				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 455				
TOTAL GENERAL	319 963				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		6 000		6 000
TOTAL Provisions		6 000		6 000
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		6 000		6 000
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	2 100 774		2 100 774
Prêts			
Autres immobilisations financières	91 535		91 535
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 216	7 216	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	290	290	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 439	8 439	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	216 180	216 180	
- T.V.A	53 170	53 170	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	10 645	10 645	
Charges constatées d'avance	4 446	4 446	
TOTAL GENERAL	2 492 696	300 386	2 192 310
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	549 950	549 950		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	3 023 453	323 837	2 212 117	487 500
Emprunts et dettes financières divers	74 650	74 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	103 531	103 531		
Personnel et comptes rattachés	24 393	24 393		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 430	23 430		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	2 956	2 956		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 255	6 255		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	788	788		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 809 407	1 109 790	2 212 117	487 500
Emprunts souscrits en cours d'exercice	92 649			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	163 000			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	3 306
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	8 439
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	11 745

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 323
Dettes fiscales et sociales	35 256
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	75 579

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 446	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	4 446	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 153 775	0.01
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	4 791	0.01
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 158 566	0.01

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	33 348
TOTAL	33 348

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	33 348
TOTAL	33 348

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-2 323 165	
Résultat exceptionnel (et participation)	-6 000	
Résultat comptable	-2 119 256	

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	15 348	7 646	22 993
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	5 627	3 331	8 958
- Exercice	12 106	3 689	16 169
TOTAL	18 106	7 020	25 127
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	10 812	4 879	15 690
- à plus d'un an et cinq au plus	0	3 548	3 548
- à plus de cinq ans			
TOTAL	10 812	8 427	19 239
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus	153		
- à plus d'un an et cinq au plus		3	156
- à plus de cinq ans			
TOTAL	153	3	156
Montant pris en charge dans l'exercice	12 106	3 689	16 169

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 338
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 338

Tableau relative à l'émission des différents bons

	DATE DE DELEGATION	MODIFICATION DE DATE DE DELEGATION	DUREE DE DELEGATION	OBJET DE LA DELEGATION	UTILISATION DE LA DELEGATION	DATE D'UTILISATION DE LA DELEGATION
BSA 17-1	26/10/2017		18 MOIS	35 BONS	35 BONS	03/05/2018
BCE 17 A	26/10/2017		18 MOIS	400 BONS	400 BONS	26/10/2017
BCE 17 B-1	26/10/2017		18 MOIS	500 BONS	500 BONS	26/10/2017
BCE 17B-2	26/10/2017	02/08/2018	18 MOIS	255 BONS	255 BONS	03/08/2018
BCE 17B-3	26/10/2017	02/08/2018	18 MOIS	60 BONS	60 BONS	03/08/2018
BCE18	02/10/2018		18 MOIS	15 500 BONS	15 500 BONS	05/02/2019
BSA R19A'	SANS DELEGATION			70 663 BONS	70 663 BONS	Exercice des BSA T2-a en février 2020
BSA R19B'	SANS DELEGATION			196 170 BONS	196 170 BONS	Exercice des BSA T2-b en février et mars 2020
BSA R19C'	16/05/2019		FIN DELEG 30/09/2019	34 404 BONS	4 605 BONS	30/09/2019 ; Exercice des BSA T2-c en février 2020
BCE 19	16/05/2019		18 MOIS	152 200 BONS	94 552 BONS	12/09/2019 (17 850 BONS) et 02/06/2020 (76 702 BONS)
BSA 19	16/05/2019		18 MOIS	5 500 BONS	5 500 BONS	12/09/2019 (2 000 BONS) et 29/10/2019 (3 500 BONS)
BSA 12-19-I	SANS DELEGATION			5 561 BONS		11/12/2019
BSA 12-19-II	11/12/2019		18 MOIS	1 879 BONS	1 879 BONS	02/06/2020
BCE 20	05/06/2020		18 MOIS	57 748 BONS	40 000 BONS	19/11/2020
BCE 21	15/04/2021		18 MOIS	78 420 BONS	64 577 BONS	15/04/2021

Avals et cautions données

La société a souscrit en 2020 un emprunt « AMORCAGE INVESTISSEMENT FEI » auprès de la BPI pour un montant de 800 000,00 euros.

Ce financement est assorti des conditions préalables suivantes :

- Retenue de garantie d'un montant de 40 000 euros, rémunérée selon les conditions qui seront définies au contrat et remboursée après amortissement du concours et paiement de toutes sommes dues au titre de ce prêt
- Assurance décès PTIA sur la tête de MONSIEUR PHILIPPE GOLDMAN dans la limite de 400 000 euros
- Assurance décès PTIA sur la tête de MONSIEUR SEBASTIEN ROVERSO dans la limite de 400 000 euros
- Production du procès-verbal d'Assemblée Générale mentionnant la nouvelle répartition du capital
- Production d'une attestation bancaire de dépôt des fonds pour un montant minimum de 1 600 000 euros

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PAZZI	3 317 705	-1 330 259	100,00	3 317 705	3 317 705	2 100 744		783 400	-2 352 302	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										