RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 06227
Numéro SIREN : 823 070 925
Nom ou dénomination : iExec Blockchain Tech

Ce dépôt a été enregistré le 14/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/058227

IDEO
CONSEILS • EXPERTS • AUDITEURS

COMPTES ANNUELS

**Arrêtés au : 31/12/2021**

# SAS IEXEC BLOCKCHAIN TECH

25 Rue Jules Valensaut

69008 LYON

Certifié conforme

# Attestation de Présentation des Comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la **SAS IEXEC BLOCKCHAIN TECH** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | | |
|---|---|---|
| **Total du bilan** : | **69 196 950** | euros |
| **Chiffre d'affaires** : | **13 572** | euros |
| **Résultat net comptable** : | **36 811 523** | euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Il est précisé que nos travaux ne concernent pas la valorisation du crédit d'impôt recherche et l'éligibilité au statut JEI qui sont effectuées en interne au sein de la société IEXEC BLOCKCHAIN TECH.

Nous formulons une observation sur le point suivant susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes et ayant une incidence sur l'étendue de nos travaux. Compte tenu de la particularité des crypto-monnaies, un huissier de justice établit un état des avoirs détenus à la clôture des comptes qui sert de contrôle final pour la comptabilisation des dites monnaies électroniques.
Dans le cadre de notre mission, nous n'opérons pas de travaux spécifiques sur la blockchain pour vérifier la collecte des informations.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de l'observation décrite dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Villeurbanne
Le 29/06/2022

Agnès LAMOINE

Expert-Comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé ( I ) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 6 412 651 | | 6 412 651 | 8 577 674 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 4 140 | 2 722 | 1 419 | 2 247 |
| | Autres immobilisations corporelles | 394 148 | 224 124 | 170 023 | 193 084 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 1 800 | | 1 800 | 1 800 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 12 270 | | 12 270 | 11 130 |
| | **TOTAL ( II )** | **6 825 009** | **226 846** | **6 598 163** | **8 785 936** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | 392 853 | | 392 853 | 411 972 |
| | **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| | **CREANCES (3)** | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 55 680 | 2 400 | 53 280 | 46 731 |
| | Autres créances | 12 227 058 | | 12 227 058 | 5 221 387 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | 27 852 032 | | 27 852 032 | |
| | **DISPONIBILITES** | 21 933 018 | | 21 933 018 | 3 589 974 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 140 548 | | 140 548 | 50 978 |
| | **TOTAL ( III )** | **62 601 188** | **2 400** | **62 598 788** | **9 321 042** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV ) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations ( V ) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif ( VI ) | | | | |
| | **TOTAL ACTIF (I à VI)** | **69 426 196** | **229 246** | **69 196 950** | **18 106 978** |

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

*Voir attestation de présentation des comptes*

# Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 4 000 | 4 000 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | **RESERVES** | | |
| | Réserve légale | 400 | 400 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 17 401 781 | 15 411 601 |
| | **Résultat de l'exercice** | **36 811 523** | **1 990 180** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **54 217 704** | **17 406 181** |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | 66 667 | 66 667 |
| | **Total des autres fonds propres** | **66 667** | **66 667** |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES (1) | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 519 | 122 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | | 18 893 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 263 658 | 256 430 |
| | Dettes fiscales et sociales | 13 803 778 | 297 438 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 844 625 | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | 61 248 |
| | **Total des dettes** | **14 912 580** | **634 130** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **69 196 950** | **18 106 978** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 36 811 522,93 | 1 990 179,63 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 14 912 580 | 634 130 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 519 | 122 |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

*Voir attestation de présentation des comptes*

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

| | | France | Exportation | 31/12/2021 12 mois | 31/12/2020 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 13 572 | | 13 572 | 11 800 |
| | **Montant net du chiffre d'affaires** | **13 572** | | **13 572** | **11 800** |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 2 100 | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 36 125 | 18 565 |
| | Autres produits | | | 395 | 2 397 |
| | **Total des produits d'exploitation (1)** | | | **52 192** | **32 762** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 1 451 495 | 910 586 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 89 210 | 58 789 |
| | Salaires et traitements | | | 1 976 248 | 1 349 647 |
| | Charges sociales du personnel | | | 494 201 | 320 107 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 65 678 | 77 925 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - sur actif circulant | | | 2 400 | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | 282 | 1 002 |
| | **Total des charges d'exploitation (2)** | | | **4 079 513** | **2 718 055** |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(4 027 321)** | **(2 685 292)** |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **(4 027 321)** | **(2 685 292)** |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 1 986 279 | 19 189 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | 313 419 | 798 282 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des produits financiers** | **2 299 698** | **817 471** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | | |
| | Différences négatives de change | 26 | 5 119 |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des charges financières** | **26** | **5 119** |
| | **RESULTAT FINANCIER** | **2 299 672** | **812 352** |
| | **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **(1 727 649)** | **(1 872 940)** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 719 304 | 676 182 |
| | Sur opérations en capital | 53 307 800 | 3 956 962 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | **Total des produits exceptionnels** | **54 027 104** | **4 633 144** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 20 414 | 2 761 |
| | Sur opérations en capital | 2 165 698 | 926 538 |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | 552 |
| | **Total des charges exceptionnelles** | **2 186 112** | **929 852** |
| | **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **51 840 992** | **3 703 292** |
| | PARTICIPATION DES SALARIES | | |
| | IMPOTS SUR LES BENEFICES | 13 301 820 | (159 827) |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **56 378 994** | **5 483 377** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **19 567 471** | **3 493 198** |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **36 811 523** | **1 990 180** |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Soldes Intermédiaires de Gestion

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | 01/01/2020 31/12/2020 | 12 mois | Ecarts | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **CHIFFRE D'AFFAIRES** | **13 572** | *100,00* | **11 800** | *100,00* | **1 772** | *15,02* |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Achats de marchandises | | | | | | |
| - Variation stocks de marchandises | | | | | | |
| **MARGE COMMERCIALE (a)** | | | | | | |
| Production vendue | 13 572 | *100,00* | 11 800 | *100,00* | 1 772 | *15,02* |
| + Variation production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| **PRODUCTION DE L'EXERCICE** | **13 572** | *100,00* | **11 800** | *100,00* | **1 772** | *15,02* |
| - Achats stockés approvisionnement | | | | | | |
| - Variation des stocks et approvisionnement | | | | | | |
| - Achats de sous-traitance directe | 271 095 | *N/S* | 253 178 | *N/S* | 17 917 | *7,08* |
| **MARGE BRUTE PRODUCTION (b)** | **(257 523)** | *N/S* | **(241 378)** | *N/S* | **(16 145)** | *6,69* |
| **MARGES (Commerciale + Production )** | **(257 523)** | *N/S* | **(241 378)** | *N/S* | **(16 145)** | *-6,69* |
| - Achats non stockés (c) | 25 962 | *191,29* | 31 664 | *268,34* | (5 702) | *-18,01* |
| - Autres charges externes (c) | 1 154 438 | *N/S* | 625 745 | *N/S* | 528 694 | *84,49* |
| **CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS** | **1 451 495** | *N/S* | **910 586** | *N/S* | **540 909** | *59,40* |
| **VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)** | **(1 437 923)** | *N/S* | **(898 786)** | *N/S* | **(539 137)** | *-59,99* |
| + Subventions d'exploitation | 2 100 | *15,47* | | | 2 100 | |
| - Impôts, taxes sur rémunérations | 28 813 | *212,30* | 17 152 | *145,36* | 11 661 | *67,98* |
| - Autres impôts et taxes | 60 398 | *445,02* | 41 637 | *352,85* | 18 761 | *45,06* |
| - Salaires et traitements | 1 976 248 | *N/S* | 1 349 647 | *N/S* | 626 601 | *46,43* |
| - Charges sociales | 494 201 | *N/S* | 320 107 | *N/S* | 174 094 | *54,39* |
| **EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **(3 995 482)** | *N/S* | **(2 627 328)** | *N/S* | **(1 368 154)** | *-52,07* |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | | |
| + Autres produits d'exploitation | 395 | *2,91* | 2 397 | *20,32* | (2 002) | *-83,52* |
| + Transfert de charges d'exploitation | 36 125 | *266,17* | 18 565 | *157,33* | 17 560 | *94,59* |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions | 68 078 | *501,60* | 77 925 | *660,38* | (9 847) | *-12,64* |
| - Autres charges de gestion courante | 282 | *2,08* | 1 002 | *8,49* | (720) | *-71,89* |
| **RÉSULTAT EXPLOITATION** | **(4 027 321)** | *N/S* | **(2 685 292)** | *N/S* | **(1 342 029)** | *-49,98* |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 2 299 698 | *N/S* | 817 471 | *N/S* | 1 482 227 | *181,32* |
| - Charges financières | 26 | *0,19* | 5 119 | *43,38* | (5 093) | *-99,50* |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS** | **(1 727 649)** | *N/S* | **(1 872 940)** | *N/S* | **145 291** | *7,76* |
| Produits exceptionnels | 54 027 104 | *N/S* | 4 633 144 | *N/S* | 49 393 960 | *N/S* |
| - Charges exceptionnelles | 2 186 112 | *N/S* | 929 852 | *N/S* | 1 256 261 | *135,10* |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **51 840 992** | *N/S* | **3 703 292** | *N/S* | **48 137 699** | *N/S* |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 13 301 820 | *N/S* | (159 827) | *N/S* | 13 461 647 | *N/S* |
| **RÉSULTAT DE L'EXERCICE** | **36 811 523** | *N/S* | **1 990 180** | *N/S* | **34 821 343** | *N/S* |

***Voir attestation de présentation des comptes***

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **69 196 950** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **56 378 994** euros et un total **charges** de **19 567 471** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **36 811 523** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
Il a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent clos le **31/12/2020** avait une durée de **12** mois.

**Evènements significatifs**

La société IEXEC a procédé à d'importantes opérations financières sur l'année 2021, notamment avec la vente de Bitcoin et Ethereum. Les ventes ont dégagé un montant de 53 306 202.85 euros pour la société dont 10 186 402.86€ pour le Bitcoin et 43 119 799.99€ pour l'Ethereum.

**Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

**Guerre en Ukraine :**

La guerre en Ukraine déclenchée par la Russie le 24 février 2022 aura des conséquences économiques et financières importantes au niveau mondial.
Les sanctions qui visent la Russie devraient avoir des incidences significatives pour les sociétés ayant des activités ou un lien d'affaires avec la Russie.
Au 31 décembre 2021, la Société n'a pas d'activité ou de lien d'affaires avec la Russie

**Initial Coin Offering:**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

La société IEX.ec a réalisé une émission primaire en avril 2017, une émission de crypto monnaie, le RLC, dans le cadre d'une *Initial Coin Offering* (ICO). L'objet de l'ICO était le développement de la plateforme IEX.ec.

Les jetons RLC émis sont des jetons utilitaires. Aucun droit et obligation explicite ou implicite n'est attaché aux jetons RLC.
Au 31/12/2021, le cours d'un jeton RLC était de 0.00006799 BTC, ou 2.94 $, ou 2.60 €. Le cours est déterminé à partir des informations disponibles sur le site https://coinmarketcap.com.

*Le calendrier et les conditions d'émission de jetons durant les exercices futurs :*

L'émission primaire du jeton RLC s'est achevée le 19 avril 2017, la société a émis 86 999 784 RLC, il ne reste aucun jeton à émettre. Il n'y a pas eu d'évolution au cours de l'année 2020.

L'ANC a publié un règlement 2018-07 postérieurement à L'ICO.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Immobilisations incorporelles :**

Du fait de cette émission de jetons, la société s'est trouvée en possession de crypto monnaies, ethereums et bitcoins.

La durée d'utilisation des crypto-monnaies a été évaluée supérieure à un an, les crypto-monnaies répondant à ce critère de durée supérieure à un an ont été comptabilisées en immobilisations incorporelles.

Les sorties sont réalisées au cout moyen pondéré et les cessions sont comptabilisées en valeur nette comptable des immobilisations cédées, le prix d'échange des crypto-monnaies en monnaies Fiat ou en cryptomonnaies sont inscrites en produits de cession d'éléments d'actifs.

A la clôture des comptes, les crypto-monnaies sont évalués à la valeur de clôture et une dépréciation est comptabilisée en cas de valeur inférieure à celles figurant dans les comptes.

**Stocks : RLC auto-détenues**

Le stock de l'entreprise est constitué de cryptomonnaies RLC. Il est évalué selon la méthode du Coût moyen pondéré.

Compte tenu du lien étroit entre les RLC et l'activité de la société, les RLC créés ou échangés contre des cryptomonnaies sont inscrits en stock respectivement à leur coût de revient et à leur cours d'échange du jour de l'opération.

Si la valeur du RLC à la clôture de l'exercice est inférieure à l'évaluation des stocks, une provision pour dépréciation des stocks est constatée.

A la clôture des comptes, un huissier de justice est requis pour établir le montant des avoirs détenus en crypto-monnaies (RLC,...).

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

**Jetons détenus**

Comme le prévoit le règlement de l'ANC, Les jetons détenus sans intention de conservation sont inscrits selon le règlement de l'ANC en compte « 52 ».

Les variations de valeur vénale des jetons détenus sont inscrites au bilan en contrepartie de comptes transitoires :

- En cas de perte latente à l'actif du bilan : dans un compte de différence d'évaluation de jetons détenus – Actif.
- En cas de gain latent au passif du bilan : dans un compte de différence d'évaluation de jetons détenus – Passif.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour risque est constituée de la différence.

Les autres principales méthodes utilisées sont :

**Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange, ou à leur coût de production.

En application des dispositions du PCG issues des règlements CRC 2002-10 et 2004-06, il a été procédé à une analyse des immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Matériel et outillage : 3 à 4 ans
* Agencements : 8 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau et informatique : 3 à 4 ans
* Mobilier : 4 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur bute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Aucun changement dans les méthodes d'évalution et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

**Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.
La société place une partie de ses liquidités, les intérêts courus sont calculés au prorata temporis en monnaie fiat ou en actif numérique au cours du 31/12/2021.

**Provisions**

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou implicite.
Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

**Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

**Engagements de retraite**

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Compte tenu de la faible ancienneté moyenne des salariés, et de leur montant non significatif, les indemnités de départ à la retraite n'ont pas été valorisées à la clôture de l'exercice.

**Statut Jeune Entreprise Innovante**

La SAS IEXEC BLOCKCHAIN TECH a opté pour le statut de Jeune Entreprise Innovante et bénéficie à ce titre d'exonération de certaines cotisations sociales et taxes.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

**Crédit d'impôt recherche et innovation**

Au cours de l'exercice clos au 31/12/2021, la société a procédé à des opérations de recherche et de développement. A ce titre, elle bénéficie d'un crédit d'impôt recherche et innovation pour un montant de 364 953 euros.

**Subventions reçues et avances remboursables**

La société bénéficie auprès de BPI, dans le cadre du Concours Innovation National Deep Tech pour un montant de dépenses éligibles de 1.987 K€, d'une subvention d'un montant maximum de 596 K€ et d'une avance remboursable d'un montant maximum de 298 K€.

Un produit exceptionnel est comptabilisé au hauteur de 129 156€, les dépenses afférentes à cette subvention sont entièrement engagées en date du 31/12/2021 selon le récapitulatif de dépenses de l'organisme.

Dans le cadre des retours financiers, le remboursement de l'avance récupérable est prévu avec une actualisation au taux annuel de 0,84% et le cas échéant des versements complémentaires sont définies avec BPI dans une limite de remboursement de 10 ans.

La société a bénéficié en 2020 d'une subvention auprès de l'Union Européenne d'un montant de 87.000€. A ce titre, un produit exceptionnel de 61.247,50€ a été comptabilisé. Au 31/12/2021, la subvention a été totalement reconnu.

La société bénéficie de deux subventions européennes, comptabilisés en produits exceptionnels pour un montant de :

- H2020 Datacloud : Dans le cadre du projet Horizon 2020 DataCloud d'une durée de 3 ans, la société reçoit entre le 01/1/2021 et le 31/12/2023 une subvention de 459 500€ de la Commission Européenne couvrant 100% des dépenses. Le montant comptabilisé au 31/12/2021 est 446 013€.

- H2020 Ontochain : Dans le cadre du projet Horizon 2020 ONTOCHAIN d'une durée de 3 ans, la société reçoit entre le 01/9/2020 et le 31/8/2023 une subvention de 290 000€ de la Commission Européenne couvrant 100% des dépenses. Le montant comptabilisé au 31/12/2021 est 82 501€.

# Immobilisations

| Etat exprimé en **euros** | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 8 577 674 | | 1 577 694 | | 3 742 718 | 6 412 651 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **8 577 674** | | **1 577 694** | | **3 742 718** | **6 412 651** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 4 140 | | | | | 4 140 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 49 669 | | | | | 49 669 |
| | Matériel de transport | 133 795 | | | | | 133 795 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 182 382 | | 42 463 | | 14 162 | 210 683 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **369 987** | | **42 463** | | **14 162** | **398 288** |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 1 800 | | | | | 1 800 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 11 130 | | 1 140 | | | 12 270 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **12 930** | | **1 140** | | | **14 070** |
| | **TOTAL** | **8 960 591** | | **1 621 297** | | **3 756 879** | **6 825 009** |

*Voir attestation de présentation des comptes*

# Amortissements

| Etat exprimé en **euros** | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 1 894 | 828 | | 2 722 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 11 167 | 4 967 | | 16 134 |
| | Matériel de transport | 68 366 | 26 759 | | 95 125 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 93 229 | 33 124 | 13 487 | 112 866 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **174 656** | **65 678** | **13 487** | **226 846** |
| | **TOTAL** | **174 656** | **65 678** | **13 487** | **226 846** |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB INCORPORELLES** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB CORPORELLES** | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL NON VENTILE** | | | | | | | |

# Créances et Dettes

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **CREANCES** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 12 270 | 12 270 | |
| Clients douteux ou litigieux | 4 800 | 4 800 | |
| Autres créances clients | 50 880 | 50 880 | |
| Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 462 071 | 462 071 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | 544 319 | 544 319 | |
| Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| Divers | 646 802 | 646 802 | |
| Groupe et associés (2) | 1 723 895 | 1 723 895 | |
| Débiteurs divers | 8 849 971 | 8 849 971 | |
| Charges constatées d'avances | 140 548 | 140 548 | |
| **TOTAL DES CREANCES** | **12 435 555** | **12 435 555** | |

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

| | 31/12/2021 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| **DETTES** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 519 | 519 | | |
| Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 263 658 | 263 658 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 408 707 | 408 707 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 184 959 | 184 959 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 13 141 992 | 13 141 992 | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | 20 282 | 20 282 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 47 838 | 47 838 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes | 844 625 | 844 625 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL DES DETTES** | **14 912 580** | **14 912 580** | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

# Capital social

Etat exprimé en **euros**

| | 31/12/2021 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | | | | |
| | Du capital social début exercice | 4 000,00 | 1,0000 | 4 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | **Du capital social fin d'exercice** | **4 000,00** | **1,0000** | **4 000,00** |

# Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2021 |
|---|---|---|
| **Total des Produits à recevoir** | | **1 979 810** |
| **Autres créances** | | **1 979 810** |
| *Ijss* | *1 228* | |
| *Organismes sociaux - produit à recevoir* | *459 953* | |
| *Subventions à recevoir* | *646 802* | |
| *Associés, intérêts courus* | *19 700* | |
| *Intérêts courus sur obligations/bons* | *852 032* | |
| *Intérêts courus à recevoir* | *96* | |

# Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2021 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **642 484** |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | **519** |
| *Intérêts courus/conc.bancaires* | *519* | |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **175 586** |
| *Fact.non parv. -frss* | *175 586* | |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **466 380** |
| *Dettes prov. pour cp* | *82 703* | |
| *Dettes prov rtt* | *5 074* | |
| *Provisions de primes* | *319 597* | |
| *Charges sociales sur cp* | *33 081* | |
| *Charges sociales sur rtt* | *2 029* | |
| *Etat charges à payer* | *23 896* | |

# Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | 140 548 | 50 978 | 89 569 | *175,70* |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | | |
| **TOTAL** | **140 548** | **50 978** | **89 569** | *175,70* |

# Eléments concernant les entreprises liées et les participations

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2021 | Entreprises liées | Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation |
|---|---|---|---|
| **Actif immobilisé** | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations | | | |
| Participations | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| **Actif circulant** | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 1 723 895 | |
| Autres créances | | | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | |
| **Dettes** | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 35 229 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| **Produits financiers** | | | |
| Produits de participations | | | |
| Autres produits financiers | | | |
| **Charges financières** | | | |
| Charges financières | | | |
| **Autres éléments** | | | |

# Filiales et participations

Etat exprimé en **euros** — **31/12/2021**

| | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Brute | Nette |
| **A. Renseignements détaillés** | | | | | |
| **1. Filiales (Plus de 50 %)** | | | | | |
| SCI EUROASIA REAL ESTATE | 2 000 | (101 966) | 90,00 | | |
| **2. Participations (10 à 50 %)** | | | | | |

| | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés |
|---|---|---|---|---|---|
| **1. Filiales (Plus de 50 %)** | | | | | |
| SCI EUROASIA REAL ESTATE | | | 96 858 | (4 943) | |
| **2. Participations (10 à 50 %)** | | | | | |

| **B. Renseignements globaux** | Filiales non reprises en A | | Participations non reprises en A | |
|---|---|---|---|---|
| | françaises | étrangères | françaises | étrangères |
| Capital | | | | |
| Capitaux propres | | | | |
| Quote part détenue en pourcentage | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette | | | | |
| Prêts et avances consentis | | | | |
| Montant des cautions et avals | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | |
| Dividendes encaissés | | | | |

# Détail de l'Actif

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | 01/01/2020 31/12/2020 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Capital souscrit non appelé** | | | | | | | |
| **TOTAL II - Actif Immobilisé NET** | | **6 598 163** | ***9,54*** | **8 785 936** | ***48,52*** | **(2 187 773)** | ***-24,90*** |
| **Autres immobilisations incorporelles** | | **6 412 651** | ***9,27*** | **8 577 674** | ***47,37*** | **(2 165 024)** | ***-25,24*** |
| 20810000 | Echange bitcoin btc | 2 237 125 | *3,23* | 2 696 409 | *14,89* | (459 283) | *-17,03* |
| 20820000 | Echange eth ethereum | 4 175 525 | *6,03* | 5 881 266 | *32,48* | (1 705 741) | *-29,00* |
| **Installations techniques, matériel et outillage** | | **1 419** | | **2 247** | ***0,01*** | **(828)** | ***-36,86*** |
| 21540000 | Matériels industriels | 4 140 | *0,01* | 4 140 | *0,02* | | |
| 28154000 | Amts matériels industriels | (2 722) | | (1 894) | *-0,01* | (828) | *-43,73* |
| **Autres immobilisations corporelles** | | **170 023** | ***0,25*** | **193 084** | ***1,07*** | **(23 061)** | ***-11,94*** |
| 21810000 | Instal. génér. agenc. div. | 49 669 | *0,07* | 49 669 | *0,27* | | |
| 21820000 | Matériel de transport | 133 795 | *0,19* | 133 795 | *0,74* | | |
| 21830000 | Mat. bureau et inform. | 141 896 | *0,21* | 113 595 | *0,63* | 28 301 | *24,91* |
| 21840000 | Mobilier | 68 787 | *0,10* | 68 787 | *0,38* | | |
| 28181000 | Amts instal. génér. agenc. div | (16 134) | *-0,02* | (11 167) | *-0,06* | (4 967) | *-44,48* |
| 28182000 | Amort.matériel de transport | (95 125) | *-0,14* | (68 366) | *-0,38* | (26 759) | *-39,14* |
| 28183000 | Amort.matériel de bureau | (89 596) | *-0,13* | (77 165) | *-0,43* | (12 431) | *-16,11* |
| 28184000 | Amort.mobilier de bureau | (23 269) | *-0,03* | (16 064) | *-0,09* | (7 205) | *-44,85* |
| **Autres participations** | | **1 800** | | **1 800** | ***0,01*** | | |
| 26101000 | Titres sci euro-asia real esta | 1 800 | | 1 800 | *0,01* | | |
| **Autres immobilisations financières** | | **12 270** | ***0,02*** | **11 130** | ***0,06*** | **1 140** | ***10,24*** |
| 27500000 | Dépôts cautionnements versés | 12 270 | *0,02* | 11 130 | *0,06* | 1 140 | *10,24* |
| **TOTAL III - Actif Circulant NET** | | **62 598 788** | ***90,46*** | **9 321 042** | ***51,48*** | **53 277 746** | ***571,59*** |
| **Marchandises** | | **392 853** | ***0,57*** | **411 972** | ***2,28*** | **(19 119)** | ***-4,64*** |
| 37200000 | Stocks de rlc | 392 853 | *0,57* | 411 972 | *2,28* | (19 119) | *-4,64* |
| **Créances clients et comptes rattachés** | | **53 280** | ***0,08*** | **46 731** | ***0,26*** | **6 550** | ***14,02*** |
| 041D | Collectif clients débiteurs | 50 880 | *0,07* | 51 | | 50 830 | *N/S* |
| 41600000 | Clts douteux ou litigieux | 4 800 | *0,01* | | | 4 800 | |
| 41810000 | Clts-factures à établir | | | 46 680 | *0,26* | (46 680) | *-100,00* |
| 49100000 | Provision clients douteux | (2 400) | | | | (2 400) | |
| **Autres créances** | | **12 227 058** | ***17,67*** | **5 221 387** | ***28,84*** | **7 005 671** | ***134,17*** |
| 040D | Collectif fournisseurs débiteurs | 35 468 | *0,05* | 840 | | 34 628 | *N/S* |
| 43783000 | Chèques restaurant | 890 | | 2 574 | *0,01* | (1 684) | *-65,42* |
| 43870000 | Ijss | 1 228 | | | | 1 228 | |
| 43880000 | Organismes sociaux - produit à recevoir | 459 953 | *0,66* | 474 985 | *2,62* | (15 032) | *-3,16* |
| 44170000 | Subventions à recevoir | 646 802 | *0,93* | 333 757 | *1,84* | 313 045 | *93,79* |
| 44400000 | Etat-impôts sur les bénéfices | | | 726 437 | *4,01* | (726 437) | *-100,00* |
| 44561000 | TVA déductible - Crypto | 10 | | | | 10 | |
| 44562000 | T.v.a. sur immobilisations | | | 414 | | (414) | *-100,00* |
| 44566000 | Tva déductible sur achats | | | 2 140 | *0,01* | (2 140) | *-100,00* |
| 44566100 | Tva déductible sur prestations | | | 11 117 | *0,06* | (11 117) | *-100,00* |
| 44567000 | Crédit de t.v.a. à reporter | 520 993 | *0,75* | 290 614 | *1,60* | 230 379 | *79,27* |
| 44586000 | Tva fact.non parv. | 23 316 | *0,03* | 25 072 | *0,14* | (1 756) | *-7,00* |
| 45520000 | Compte courant sci euro asia | 1 704 195 | *2,46* | 1 599 549 | *8,83* | 104 646 | *6,54* |
| 45580000 | Associés, intérêts courus | 19 700 | *0,03* | 57 966 | *0,32* | (38 266) | *-66,01* |
| 46700000 | Autres débiteurs créditeurs | 1 272 | | | | 1 272 | |
| 46709000 | Ndf eric rodriguez | 350 | | 350 | | | |
| 46713000 | Ndf jean charles cabelguen | 519 | | | | 519 | |
| 46790000 | Plateforme kraken eur | 8 735 013 | *12,62* | 1 624 178 | *8,97* | 7 110 834 | *437,81* |
| 46791000 | Plateforme kraken usd | 77 350 | *0,11* | 71 393 | *0,39* | 5 957 | *8,34* |

# Détail de l'Actif

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | 01/01/2020 31/12/2020 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Valeurs mobilières de placement** | | **27 852 032** | ***40,25*** | | | **27 852 032** | |
| 50600000 | Obligations | 2 000 000 | *2,89* | | | 2 000 000 | |
| 50700000 | Bons d'actifs à court terme | 25 000 000 | *36,13* | | | 25 000 000 | |
| 50880000 | Intérêts courus sur obligations/bons | 852 032 | *1,23* | | | 852 032 | |
| **Disponibilités** | | **21 933 018** | ***31,70*** | **3 589 974** | ***19,83*** | **18 343 044** | ***510,95*** |
| 51201000 | Société générale | 3 243 212 | *4,69* | 1 698 778 | *9,38* | 1 544 433 | *90,91* |
| 51202000 | Mooncard | 16 054 | *0,02* | 3 171 | *0,02* | 12 883 | *406,27* |
| 51230000 | Caisse d'épargne | 2 452 856 | *3,54* | 1 887 829 | *10,43* | 565 027 | *29,93* |
| 51240000 | Société Générale - CAT | 2 500 418 | *3,61* | | | 2 500 418 | |
| 51880000 | Intérêts courus à recevoir | 96 | | | | 96 | |
| 52021000 | Jetons détenus DAI | 66 | | 161 | | (95) | *-59,16* |
| 52022000 | Jetons détenus Usdt | 310 151 | *0,45* | 5 | | 310 146 | *N/S* |
| 52023000 | Jetons détenus Usdc | 13 410 165 | *19,38* | 30 | | 13 410 135 | *N/S* |
| **Charges constatées d'avance** | | **140 548** | ***0,20*** | **50 978** | ***0,28*** | **89 569** | ***175,70*** |
| 48600000 | Charges contatées avance | 140 548 | *0,20* | 50 978 | *0,28* | 89 569 | *175,70* |
| **TOTAL DU BILAN ACTIF** | | **69 196 950** | ***100,00*** | **18 106 978** | ***100,00*** | **51 089 973** | ***282,16*** |

# Détail du Passif

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | 01/01/2020 31/12/2020 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **TOTAL I - Capitaux propres** | | **54 217 704** | *78,35* | **17 406 181** | *96,13* | **36 811 523** | *211,49* |
| **Capital Social ou individuel** | | **4 000** | *0,01* | **4 000** | *0,02* | | |
| 10130000 | Capital souscrit, appelé versé | 4 000 | *0,01* | 4 000 | *0,02* | | |
| **Réserve légale** | | **400** | | **400** | | | |
| 10610000 | Réserve légale | 400 | | 400 | | | |
| **Report à nouveau** | | **17 401 781** | *25,15* | **15 411 601** | *85,11* | **1 990 180** | *12,91* |
| 11000000 | Report à nouveau | 17 401 781 | *25,15* | 17 870 105 | *98,69* | (468 324) | *-2,62* |
| 12900000 | Résultat de l'exercice (perte) | | | (2 458 504) | *-13,58* | 2 458 504 | *100,00* |
| **Résultat de l'exercice** | | **36 811 523** | *53,20* | **1 990 180** | *10,99* | **34 821 343** | *N/S* |
| **TOTAL II - Autres fonds propres** | | **66 667** | *0,10* | **66 667** | *0,37* | | |
| **Avances conditionnées** | | **66 667** | *0,10* | **66 667** | *0,37* | | |
| 16740000 | Avances conditionnées état | 66 667 | *0,10* | 66 667 | *0,37* | | |
| **TOTAL III - Total des Provisions** | | | | | | | |
| **TOTAL IV - Total des dettes** | | **14 912 580** | *21,55* | **634 130** | *3,50* | **14 278 450** | *N/S* |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | **519** | | **122** | | **397** | *326,91* |
| 51200000 | Lcl crédit lyonnais | | | 16 | | (16) | *-100,00* |
| 51980000 | Intérêts courus/conc.bancaires | 519 | | 105 | | 414 | *393,33* |
| **Emprunts et dettes financières divers** | | | | **18 893** | *0,10* | **(18 893)** | *-100,00* |
| 45510000 | Gilles fedak c/c | | | 18 740 | *0,10* | (18 740) | *-100,00* |
| 45515000 | Haiwu He c/c | | | 153 | | (153) | *-100,00* |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **263 658** | *0,38* | **256 430** | *1,42* | **7 229** | *2,82* |
| 040C | Collectif fournisseurs créditeurs | 88 073 | *0,13* | 96 763 | *0,53* | (8 690) | *-8,98* |
| 40810000 | Fact.non parv. -frss | 175 586 | *0,25* | 159 667 | *0,88* | 15 919 | *9,97* |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **13 803 778** | *19,95* | **297 438** | *1,64* | **13 506 339** | *N/S* |
| 42100000 | Personnel-rémunérations dues | 1 334 | | 7 567 | *0,04* | (6 233) | *-82,37* |
| 42820000 | Dettes prov. pour cp | 82 703 | *0,12* | 58 539 | *0,32* | 24 164 | *41,28* |
| 42830000 | Dettes prov rtt | 5 074 | *0,01* | 4 475 | *0,02* | 599 | *13,38* |
| 42860000 | Provisions de primes | 319 597 | *0,46* | 54 207 | *0,30* | 265 390 | *489,59* |
| 43100000 | Sécurité sociale | 94 694 | *0,14* | 35 140 | *0,19* | 59 554 | *169,48* |
| 43190000 | Urssaf - Etranger | 792 | | | | 792 | |
| 43720000 | Mutuelles | 6 723 | *0,01* | 10 519 | *0,06* | (3 796) | *-36,09* |
| 43730000 | Retraites | 47 639 | *0,07* | 17 997 | *0,10* | 29 642 | *164,71* |
| 43820000 | Charges sociales sur cp | 33 081 | *0,05* | 23 416 | *0,13* | 9 666 | *41,28* |
| 43830000 | Charges sociales sur rtt | 2 029 | | 1 790 | *0,01* | 240 | *13,38* |
| 43860000 | Provision de charges sur primes | | | 17 346 | *0,10* | (17 346) | *-100,00* |
| 44200000 | Etat-impôts taxes recouvr. | 3 588 | *0,01* | | | 3 588 | |
| 44210000 | Prélèvement à la source | 20 353 | *0,03* | 9 696 | *0,05* | 10 657 | *109,91* |
| 44400000 | Etat-impôts sur les bénéfices | 13 141 992 | *18,99* | | | 13 141 992 | |
| 44521000 | TVA Collectée - Crypto | 6 511 | *0,01* | | | 6 511 | |
| 44566000 | Tva déductible sur achats | 279 | | | | 279 | |
| 44566100 | Tva déductible sur prestations | 4 211 | *0,01* | | | 4 211 | |
| 44571000 | Tva collectée 20% débits | | | 8 | | (8) | *-100,00* |
| 44571200 | Tva collectée 20.00 % encais | 9 280 | *0,01* | | | 9 280 | |
| 44587000 | Taxe sur le ca fact.à établir. | | | 7 780 | *0,04* | (7 780) | *-100,00* |
| 44860000 | Etat charges à payer | 23 896 | *0,03* | 48 960 | *0,27* | (25 063) | *-51,19* |
| **Autres dettes** | | **844 625** | *1,22* | | | **844 625** | |

*Voir attestation de présentation des comptes*

# Détail du Passif

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | 01/01/2020 31/12/2020 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 47870200 | DIFF Evaluation jetons detenus - Passif | 844 098 | *1,22* | | | 844 098 | |
| 46701600 | Ndf anthony simonet | 54 | | | | 54 | |
| 46701800 | NDF GUESMI ZIED | 121 | | | | 121 | |
| 46724000 | NDF Francis OSTHUDI | 351 | | | | 351 | |
| **Produits constatés d'avance** | | | | **61 248** | *0,34* | **(61 248)** | *-100,00* |
| 48700000 | Produits constatés d'avance | | | 61 248 | *0,34* | (61 248) | *-100,00* |
| **TOTAL DU BILAN PASSIF** | | **69 196 950** | *100,00* | **18 106 978** | *100,00* | **51 089 973** | *282,16* |

*Voir attestation de présentation des comptes*

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | 01/01/2020 31/12/2020 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Total des produits d'exploitation** | | **52 192** | ***384,55*** | **32 762** | ***277,65*** | **19 429** | ***59,30*** |
| **Ventes de marchandises** | | | | | | | |
| **Production vendue Biens** | | | | | | | |
| **Production vendue Services + Travaux** | | **13 572** | ***100,00*** | **11 800** | ***100,00*** | **1 772** | ***15,02*** |
| **Production vendue Services FRANCE** | | **13 572** | ***100,00*** | | | **13 572** | |
| 70610000 | Prestations de services - France | 13 572 | *100,00* | | | 13 572 | |
| **Production vendue Services EXPORT** | | | | **11 800** | ***100,00*** | **(11 800)** | ***-100,00*** |
| 70695000 | Prestations de services - Export | | | 11 800 | *100,00* | (11 800) | *-100,00* |
| **Montant net du chiffre d'affaires** | | **13 572** | ***100,00*** | **11 800** | ***100,00*** | **1 772** | ***15,02*** |
| **Subventions d'exploitation** | | **2 100** | ***15,47*** | | | **2 100** | |
| 74000000 | Subvention - Business France | 2 100 | *15,47* | | | 2 100 | |
| **Reprises sur provisions, transferts de charges** | | **36 125** | ***266,17*** | **18 565** | ***157,33*** | **17 560** | ***94,59*** |
| 79110000 | Aide à l'embauche | 19 256 | *141,88* | | | 19 256 | |
| 79120000 | Avantages en nature | 16 869 | *124,29* | 18 565 | *157,33* | (1 696) | *-9,13* |
| **Autres produits d'exploitation** | | **395** | ***2,91*** | **2 397** | ***20,32*** | **(2 002)** | ***-83,52*** |
| 75600000 | Gains de change exploitation | 277 | *2,04* | 2 011 | *17,04* | (1 733) | *-86,20* |
| 75800000 | Produits gest. cryptomonnaies | 65 | *0,48* | 18 | *0,16* | 47 | *252,63* |
| 75810000 | Produits divers | 53 | *0,39* | 368 | *3,12* | (316) | *-85,73* |
| **Total des charges d'exploitation** | | **4 079 513** | ***N/S*** | **2 718 055** | ***N/S*** | **1 361 458** | ***50,09*** |
| **Autres achats et charges externes** | | **1 451 495** | ***N/S*** | **910 586** | ***N/S*** | **540 909** | ***59,40*** |
| 60400000 | Achats études et prest.serv. | | | 116 839 | *990,16* | (116 839) | *-100,00* |
| 60401000 | Abt logiciels puissance calcul | | | 117 405 | *994,95* | (117 405) | *-100,00* |
| 60401001 | Frais Cloud France | 175 246 | *N/S* | | | 175 246 | |
| 60402000 | Tests plateforme | 13 554 | *99,87* | 4 038 | *34,22* | 9 516 | *235,66* |
| 60490000 | Achats presta hue | 11 639 | *85,76* | | | 11 639 | |
| 60491000 | Achats presta ue | 70 656 | *520,60* | 14 896 | *126,24* | 55 760 | *374,33* |
| 60611000 | Gaz | 1 700 | *12,52* | 1 574 | *13,34* | 126 | *8,01* |
| 60612000 | Electricité | 7 266 | *53,54* | 4 695 | *39,79* | 2 571 | *54,77* |
| 60613000 | Eau | 140 | *1,03* | 730 | *6,19* | (590) | *-80,77* |
| 60614000 | Carburant | 185 | *1,36* | 5 239 | *44,40* | (5 054) | *-96,47* |
| 60630000 | Fournit.entretien, petit équip | 15 952 | *117,53* | 16 508 | *139,90* | (556) | *-3,37* |
| 60630001 | Fournitures Import | 42 | *0,31* | | | 42 | |
| 60630002 | Fournitures UE | 677 | *4,99* | | | 677 | |
| 60631000 | Applications apple haiwu | | | 97 | *0,83* | (97) | *-100,00* |
| 60640000 | Fournitures administratives | | | 2 821 | *23,91* | (2 821) | *-100,00* |
| 61320000 | Locations immobilières | | | 8 800 | *74,58* | (8 800) | *-100,00* |
| 61321000 | Locations immobilières bureau | 91 653 | *675,31* | 90 000 | *762,71* | 1 653 | *1,84* |
| 61322000 | Locations ponctuelles salles | 8 260 | *60,86* | 2 625 | *22,25* | 5 635 | *214,67* |
| 61352000 | Locations véhicules | 1 514 | *11,16* | | | 1 514 | |
| 61353000 | Abonnement logiciel | | | 86 760 | *735,26* | (86 760) | *-100,00* |
| 61353001 | Abonnements logiciels France | 41 223 | *303,73* | | | 41 223 | |
| 61353002 | Abonnements Logiciels HUE | 27 204 | *200,44* | | | 27 204 | |
| 61353003 | Abonnements logiciels - UE | 16 413 | *120,94* | | | 16 413 | |
| 61354000 | Locations serveurs | 17 528 | *129,15* | 13 117 | *111,16* | 4 411 | *33,63* |
| 61355000 | Location imprimante | 1 188 | *8,75* | 1 188 | *10,07* | | |
| 61355100 | Location fontaine à eau | 886 | *6,53* | 518 | *4,39* | 367 | *70,84* |
| 61356000 | Abonnement télésurveillance | 753 | *5,55* | 739 | *6,26* | 15 | *1,98* |

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | 01/01/2020 31/12/2020 | 12 mois | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 61358000 | Locations bacs de tri | 509 | 3,75 | 300 | 2,54 | 209 | 69,73 |
| 61400000 | Charges locatives et copropr. | | | 200 | 1,69 | (200) | -100,00 |
| 61520000 | Entretien / biens immobiliers | 12 165 | 89,63 | 6 556 | 55,56 | 5 609 | 85,55 |
| 61550000 | Entretien / biens mobiliers | 4 926 | 36,30 | 4 569 | 38,72 | 357 | 7,82 |
| 61552000 | Entretien véhicules | 2 621 | 19,31 | 8 396 | 71,15 | (5 775) | -68,79 |
| 61600000 | Primes d'assurance | 20 967 | 154,49 | 20 396 | 172,85 | 571 | 2,80 |
| 61660000 | Primes d'assurances véhicule | 6 126 | 45,14 | 7 020 | 59,49 | (894) | -12,73 |
| 61810000 | Documentation générale | 61 | 0,45 | 2 751 | 23,31 | (2 689) | -97,77 |
| 61830000 | Documentation technique | 45 | 0,33 | 781 | 6,62 | (736) | -94,24 |
| 61850000 | Frais de colloques, séminaires | 2 705 | 19,93 | 10 469 | 88,72 | (7 764) | -74,16 |
| 62200001 | Honoraires France | 193 475 | N/S | | | 193 475 | |
| 62200003 | Honoraires HUE | 75 466 | 556,05 | | | 75 466 | |
| 62260000 | Honoraires divers | 11 615 | 85,58 | 38 769 | 328,55 | (27 154) | -70,04 |
| 62261000 | Honoraires sociaux | 6 230 | 45,90 | 750 | 6,36 | 5 480 | 730,67 |
| 62262000 | Honoraires juridiques | 52 197 | 384,60 | 30 329 | 257,02 | 21 868 | 72,10 |
| 62263000 | Honoraires comptables | 69 400 | 511,35 | 39 000 | 330,51 | 30 400 | 77,95 |
| 62263500 | Honoraires DAF | 54 550 | 401,93 | | | 54 550 | |
| 62270000 | Frais d'actes et contentieux | 454 | 3,35 | 1 648 | 13,97 | (1 194) | -72,43 |
| 62280000 | Rémunérations et hono.divers | 28 926 | 213,13 | 43 588 | 369,39 | (14 663) | -33,64 |
| 62281000 | Rémun. interm. - formations | | | 3 196 | 27,09 | (3 196) | -100,00 |
| 62300000 | Publicité, publications, .. | | | 21 781 | 184,59 | (21 781) | -100,00 |
| 62300001 | Publicité France | 29 789 | 219,49 | | | 29 789 | |
| 62300002 | Publicité UE | 18 760 | 138,23 | | | 18 760 | |
| 62300003 | Publicité HUE | 2 054 | 15,14 | | | 2 054 | |
| 62302000 | Publicité, publications, ..hue | 28 665 | 211,21 | 8 480 | 71,86 | 20 186 | 238,04 |
| 62330000 | Foires et expositions | 34 253 | 252,38 | 6 722 | 56,96 | 27 531 | 409,58 |
| 62331000 | Sponsoring | 37 208 | 274,15 | 11 624 | 98,50 | 25 585 | 220,11 |
| 62340000 | Cadeaux à la clientèle | 324 | 2,39 | 54 | 0,46 | 270 | 499,22 |
| 62360000 | Catalogues et imprimés | 1 257 | 9,27 | 1 447 | 12,26 | (189) | -13,09 |
| 62480000 | Transports divers | | | 79 | 0,67 | (79) | -100,00 |
| 62510000 | Frais de déplacements | 132 927 | 979,42 | 54 850 | 464,83 | 78 077 | 142,35 |
| 62570000 | Réceptions | 21 991 | 162,03 | 55 372 | 469,25 | (33 381) | -60,28 |
| 62570100 | Réception employés, Teambuildi | 34 225 | 252,17 | | | 34 225 | |
| 625CABELG | Frais dplct jc cabelguen | | | 892 | 7,56 | (892) | -100,00 |
| 625CROUBOIS | Frais dplct h croubois | | | 739 | 6,26 | (739) | -100,00 |
| 625DUCROSD | Frais dplct d. ducros | | | 304 | 2,58 | (304) | -100,00 |
| 625HE | Frais dplct h Haiwu | | | 531 | 4,50 | (531) | -100,00 |
| 625LODYGE | Frais dplct o. lodygensky | | | 1 041 | 8,82 | (1 041) | -100,00 |
| 625RODRIGU | Frais dplct e. rodriguez | | | 529 | 4,48 | (529) | -100,00 |
| 625SIMONET | Frais déplacement SIMONET | | | 575 | 4,87 | (575) | -100,00 |
| 625ZHANG | Frais dplct l zhang | | | 859 | 7,28 | (859) | -100,00 |
| 62610000 | Frais d'affranchissement | 208 | 1,53 | 241 | 2,04 | (33) | -13,71 |
| 62640000 | Internet et téléphone | 6 412 | 47,24 | 4 338 | 36,76 | 2 074 | 47,80 |
| 62700001 | Frais Crypto | 12 580 | 92,69 | | | 12 580 | |
| 62710000 | Serv. bancaires non taxables | 8 925 | 65,76 | 6 743 | 57,15 | 2 182 | 32,36 |
| 62760000 | Location de coffres | | | 104 | 0,88 | (104) | -100,00 |
| 62810000 | Concours divers (cotisations) | 35 797 | 263,76 | 25 976 | 220,14 | 9 821 | 37,81 |
| **Impôts, taxes et versements assimilés** | | **89 210** | **657,31** | **58 789** | **498,21** | **30 422** | **51,75** |
| 63120000 | Taxe d'apprentissage | 11 683 | 86,08 | 8 338 | 70,66 | 3 345 | 40,12 |
| 63130000 | Particip. des employeurs à fc | 14 719 | 108,45 | 7 375 | 62,50 | 7 344 | 99,59 |
| 63330000 | Formations salariés | 2 411 | 17,76 | 1 440 | 12,20 | 971 | 67,46 |
| 63511000 | Contrib. eco. territoriale | 4 442 | 32,73 | 4 461 | 37,81 | (19) | -0,43 |
| 63511500 | Taxe salarié étranger | 3 206 | 23,62 | | | 3 206 | |
| 63512000 | Taxes foncières | 5 205 | 38,35 | 5 231 | 44,33 | (26) | -0,50 |
| 63513000 | Autres impôts locaux | | | 1 143 | 9,69 | (1 143) | -100,00 |
| 63514000 | Taxe sur les véhicules stés | 3 972 | 29,26 | 3 792 | 32,13 | 180 | 4,75 |
| 63580000 | Taxe sur les salaires | 43 573 | 321,05 | 27 010 | 228,90 | 16 563 | 61,32 |
| **Salaires et traitements** | | **1 976 248** | **N/S** | **1 349 647** | **N/S** | **626 601** | **46,43** |
| 64110000 | Salaires, appointements | 1 582 853 | N/S | 1 204 304 | N/S | 378 549 | 31,43 |
| 64120000 | Congés payés | 24 164 | 178,04 | 10 935 | 92,67 | 13 229 | 120,98 |

*Voir attestation de présentation des comptes*

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | 01/01/2020 31/12/2020 | 12 mois | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 64121000 | Rtt | 599 | *4,41* | 834 | *7,06* | (235) | *-28,16* |
| 64130000 | Primes non soumises | 42 845 | *315,69* | 8 782 | *74,42* | 34 064 | *387,90* |
| 64140000 | Indemnités et avantages divers | 15 091 | *111,19* | 27 305 | *231,40* | (12 214) | *-44,73* |
| 64141000 | Tickets restaurant | 28 436 | *209,52* | 24 716 | *209,46* | 3 721 | *15,05* |
| 64160000 | Provision de primes | (54 207) | *-399,4* | 54 207 | *459,38* | (108 413) | *-200,00* |
| 64161000 | Prime d'interessement | 319 597 | *N/S* | | | 319 597 | |
| 64170000 | Avantages en nature | 16 869 | *124,29* | 18 565 | *157,33* | (1 696) | *-9,13* |
| **Charges sociales du personnel** | | **494 201** | ***N/S*** | **320 107** | ***N/S*** | **174 094** | ***54,39*** |
| 64510000 | Cotisations urssaf | 271 082 | *N/S* | 148 562 | *N/S* | 122 520 | *82,47* |
| 64519000 | Urssaf - Caisse étranger | 2 179 | *16,06* | | | 2 179 | |
| 64520000 | Cotisations mutuelles | 28 297 | *208,50* | 21 735 | *184,20* | 6 562 | *30,19* |
| 64530000 | Cotisations retraites | 144 879 | *N/S* | 107 823 | *913,76* | 37 055 | *34,37* |
| 64570000 | Cs s/ congés payés | 9 666 | *71,22* | 4 374 | *37,07* | 5 292 | *120,98* |
| 64571000 | Cs s/ rtt | 240 | *1,77* | 333 | *2,83* | (94) | *-28,16* |
| 64572000 | Charges sociales sur primes | (17 346) | *-127,8* | 17 346 | *147,00* | (34 692) | *-200,00* |
| 64720000 | Versements aux comités d'entre | 9 105 | *67,09* | 6 375 | *54,03* | 2 730 | *42,82* |
| 64750000 | Médecine du travail, pharmacie | 1 621 | *11,94* | 2 350 | *19,92* | (729) | *-31,04* |
| 64800000 | Autres charges de personnel | 44 479 | *327,73* | 11 207 | *94,98* | 33 272 | *296,88* |
| **Dotation aux amortissements sur immobilisations** | | **65 678** | ***483,92*** | **77 925** | ***660,38*** | **(12 247)** | ***-15,72*** |
| 68112000 | Dot.amort. immo.corporelles | 65 678 | *483,92* | 77 925 | *660,38* | (12 247) | *-15,72* |
| **Dotations aux provisions sur actif circulant** | | **2 400** | ***17,68*** | | | **2 400** | |
| 68174000 | Dot.prov.dep.créances | 2 400 | *17,68* | | | 2 400 | |
| **Autres charges de gestion courante** | | **282** | ***2,08*** | **1 002** | ***8,49*** | **(720)** | ***-71,89*** |
| 65600000 | Pertes de change - exploit. | 38 | *0,28* | 920 | *7,80* | (883) | *-95,92* |
| 65800000 | Charges gestion courante | 244 | *1,80* | 82 | *0,69* | 162 | *199,02* |
| **Résultat d'exploitation** | | **(4 027 321)** | ***N/S*** | **(2 685 292)** | ***N/S*** | **(1 342 029)** | ***-49,98*** |
| **Total des produits financiers** | | **2 299 698** | ***N/S*** | **817 471** | ***N/S*** | **1 482 227** | ***181,32*** |
| **Autres intérêts et produits assimilés** | | **1 986 279** | ***N/S*** | **19 189** | ***162,62*** | **1 967 089** | ***N/S*** |
| 76380000 | Revenus autres créances | 19 700 | *145,15* | 19 189 | *162,62* | 511 | *2,66* |
| 76400000 | Revenus mobilière de placement - Crypto | 682 156 | *N/S* | | | 682 156 | |
| 76410000 | Revenus mobilière de placement - Standard | 1 284 422 | *N/S* | | | 1 284 422 | |
| **Différences positives de change** | | **313 419** | ***N/S*** | **798 282** | ***N/S*** | **(484 863)** | ***-60,74*** |
| 76600000 | Gains de change - Crypto | 313 336 | *N/S* | | | 313 336 | |
| 76610000 | Produits nets cessions jetons | 83 | *0,61* | 798 282 | *N/S* | (798 199) | *-99,99* |
| **Total des charges financières** | | **26** | ***0,19*** | **5 119** | ***43,38*** | **(5 093)** | ***-99,50*** |
| **Différences négatives de change** | | **26** | ***0,19*** | **5 119** | ***43,38*** | **(5 093)** | ***-99,50*** |
| 66600000 | Pertes de change | | | 5 119 | *43,38* | (5 119) | *-100,00* |
| 66610000 | Perte de change crypto | 26 | *0,19* | | | 26 | |
| **Résultat financier** | | **2 299 672** | ***N/S*** | **812 352** | ***N/S*** | **1 487 320** | ***183,09*** |
| **Résultat courant avant impôts** | | **(1 727 649)** | ***N/S*** | **(1 872 940)** | ***N/S*** | **145 291** | ***7,76*** |
| **Total des produits exceptionnels** | | **54 027 104** | ***N/S*** | **4 633 144** | ***N/S*** | **49 393 960** | ***N/S*** |
| **Produits exceptionnels sur opérations de gestion** | | **719 304** | ***N/S*** | **676 182** | ***N/S*** | **43 123** | ***6,38*** |

*Voir attestation de présentation des comptes*

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | 01/01/2020 31/12/2020 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 77100000 | Prod.except./oper.gestion | 386 | 2,85 | 316 672 | N/S | (316 286) | -99,88 |
| 77180000 | Subvention exceptionnelle ETH4ETR | 129 156 | 951,64 | 333 757 | N/S | (204 601) | -61,30 |
| 77181000 | Subvention exceptionnelle H2020 | 61 248 | 451,28 | 25 753 | 218,24 | 35 495 | 137,83 |
| 77182000 | Subvention exceptionnelle H2020 Datacloud | 446 013 | N/S | | | 446 013 | |
| 77183000 | Subvention Exceptionnelle H2020 Ontochai | 82 501 | 607,88 | | | 82 501 | |
| **Produits exceptionnels sur opérations en capital** | | **53 307 800** | **N/S** | **3 956 962** | **N/S** | **49 350 838** | **N/S** |
| 77510000 | Cession immo incorporelles | 53 306 203 | N/S | 3 954 467 | N/S | 49 351 735 | N/S |
| 77520000 | Cession immo corporelles | 1 597 | 11,77 | 2 495 | 21,14 | (898) | -35,99 |
| **Total des charges exceptionnelles** | | **2 186 112** | **N/S** | **929 852** | **N/S** | **1 256 261** | **135,10** |
| **Charges exceptionnelles sur opération de gestion** | | **20 414** | **150,41** | **2 761** | **23,40** | **17 653** | **639,29** |
| 67100000 | Charges except./ope.gestion | | | 2 071 | 17,55 | (2 071) | -100,00 |
| 67120000 | Charges excep.amendes fiscales | 5 382 | 39,66 | 690 | 5,85 | 4 692 | 679,88 |
| 67200000 | Chrges excep. / ex. antérieur | 15 032 | 110,76 | | | 15 032 | |
| **Charges exceptionnelles sur opération en capital** | | **2 165 698** | **N/S** | **926 538** | **N/S** | **1 239 160** | **133,74** |
| 67510000 | Vnc immobilisations incorpor. | 2 165 024 | N/S | 922 742 | N/S | 1 242 282 | 134,63 |
| 67520000 | Vnc immobilisations corporel | 675 | 4,97 | 3 796 | 32,17 | (3 122) | -82,23 |
| **Dotations excep. aux amortissements et aux provisions** | | | | **552** | **4,68** | **(552)** | **-100,00** |
| 68710000 | Dot.amts except. immos | | | 552 | 4,68 | (552) | -100,00 |
| **Résultat exceptionnel** | | **51 840 992** | **N/S** | **3 703 292** | **N/S** | **48 137 699** | **N/S** |
| **Impôts sur les bénéfices** | | **13 301 820** | **N/S** | **(159 827)** | **N/S** | **13 461 647** | **N/S** |
| 69500000 | Impôts sur les bénéfices | 13 275 596 | N/S | 113 331 | 960,43 | 13 162 265 | N/S |
| 69510000 | Crédit d'impot recherche | (364 953) | N/S | (273 158) | N/S | (91 795) | -33,61 |
| 69520000 | Contribution sociale de is | 412 916 | N/S | | | 412 916 | |
| 69530000 | Crédit d'impôt famille | (21 739) | -160,1 | | | (21 739) | |
| **Résultat de l'exercice** | | **36 811 523** | **N/S** | **1 990 180** | **N/S** | **34 821 343** | **N/S** |

# Détail des Soldes Intermédiaires

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | 01/01/2020 31/12/2020 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Montant net du chiffre d'affaires** | | **13 572** | ***100,00*** | **11 800** | ***100,00*** | **1 772** | ***15,02*** |
| **Marge commerciale** | | | | | | | |
| **Production vendue Services** | | **13 572** | ***100,00*** | **11 800** | ***100,00*** | **1 772** | ***15,02*** |
| 70610000 | Prestations de services - France | 13 572 | *100,00* | | | 13 572 | |
| 70695000 | Prestations de services - Export | | | 11 800 | *100,00* | (11 800) | *-100,00* |
| **Production de l'exercice** | | **13 572** | ***100,00*** | **11 800** | ***100,00*** | **1 772** | ***15,02*** |
| **Achats de sous-traitance** | | **271 095** | ***N/S*** | **253 178** | ***N/S*** | **17 917** | ***7,08*** |
| 60400000 | Achats études et prest.serv. | | | 116 839 | *990,16* | (116 839) | *-100,00* |
| 60401000 | Abt logiciels puissance calcul | | | 117 405 | *994,95* | (117 405) | *-100,00* |
| 60401001 | Frais Cloud France | 175 246 | *N/S* | | | 175 246 | |
| 60402000 | Tests plateforme | 13 554 | *99,87* | 4 038 | *34,22* | 9 516 | *235,66* |
| 60490000 | Achats presta hue | 11 639 | *85,76* | | | 11 639 | |
| 60491000 | Achats presta ue | 70 656 | *520,60* | 14 896 | *126,24* | 55 760 | *374,33* |
| **Marge brute de production** | | **(257 523)** | ***N/S*** | **(241 378)** | ***N/S*** | **(16 145)** | ***-6,69*** |
| **Production de l'exercice + Marge commerciale** | | **13 572** | ***100,00*** | **11 800** | ***100,00*** | **1 772** | ***15,02*** |
| **Achats non stockés matières et fournitures** | | **25 962** | ***191,29*** | **31 664** | ***268,34*** | **(5 702)** | ***-18,01*** |
| 60611000 | Gaz | 1 700 | *12,52* | 1 574 | *13,34* | 126 | *8,01* |
| 60612000 | Electricité | 7 266 | *53,54* | 4 695 | *39,79* | 2 571 | *54,77* |
| 60613000 | Eau | 140 | *1,03* | 730 | *6,19* | (590) | *-80,77* |
| 60614000 | Carburant | 185 | *1,36* | 5 239 | *44,40* | (5 054) | *-96,47* |
| 60630000 | Fournit.entretien, petit équip | 15 952 | *117,53* | 16 508 | *139,90* | (556) | *-3,37* |
| 60630001 | Fournitures Import | 42 | *0,31* | | | 42 | |
| 60630002 | Fournitures UE | 677 | *4,99* | | | 677 | |
| 60631000 | Applications apple haiwu | | | 97 | *0,83* | (97) | *-100,00* |
| 60640000 | Fournitures administratives | | | 2 821 | *23,91* | (2 821) | *-100,00* |
| **Autres charges externes** | | **1 154 438** | ***N/S*** | **625 745** | ***N/S*** | **528 694** | ***84,49*** |
| 61320000 | Locations immobilières | | | 8 800 | *74,58* | (8 800) | *-100,00* |
| 61321000 | Locations immobilières bureau | 91 653 | *675,31* | 90 000 | *762,71* | 1 653 | *1,84* |
| 61322000 | Locations ponctuelles salles | 8 260 | *60,86* | 2 625 | *22,25* | 5 635 | *214,67* |
| 61352000 | Locations véhicules | 1 514 | *11,16* | | | 1 514 | |
| 61353000 | Abonnement logiciel | | | 86 760 | *735,26* | (86 760) | *-100,00* |
| 61353001 | Abonnements logiciels France | 41 223 | *303,73* | | | 41 223 | |
| 61353002 | Abonnements Logiciels HUE | 27 204 | *200,44* | | | 27 204 | |
| 61353003 | Abonnements logiciels - UE | 16 413 | *120,94* | | | 16 413 | |
| 61354000 | Locations serveurs | 17 528 | *129,15* | 13 117 | *111,16* | 4 411 | *33,63* |
| 61355000 | Location imprimante | 1 188 | *8,75* | 1 188 | *10,07* | | |
| 61355100 | Location fontaine à eau | 886 | *6,53* | 518 | *4,39* | 367 | *70,84* |
| 61356000 | Abonnement télésurveillance | 753 | *5,55* | 739 | *6,26* | 15 | *1,98* |
| 61358000 | Locations bacs de tri | 509 | *3,75* | 300 | *2,54* | 209 | *69,73* |
| 61400000 | Charges locatives et copropr. | | | 200 | *1,69* | (200) | *-100,00* |
| 61520000 | Entretien / biens immobiliers | 12 165 | *89,63* | 6 556 | *55,56* | 5 609 | *85,55* |
| 61550000 | Entretien / biens mobiliers | 4 926 | *36,30* | 4 569 | *38,72* | 357 | *7,82* |
| 61552000 | Entretien véhicules | 2 621 | *19,31* | 8 396 | *71,15* | (5 775) | *-68,79* |
| 61600000 | Primes d'assurance | 20 967 | *154,49* | 20 396 | *172,85* | 571 | *2,80* |
| 61660000 | Primes d'assurances véhicule | 6 126 | *45,14* | 7 020 | *59,49* | (894) | *-12,73* |
| 61810000 | Documentation générale | 61 | *0,45* | 2 751 | *23,31* | (2 689) | *-97,77* |
| 61830000 | Documentation technique | 45 | *0,33* | 781 | *6,62* | (736) | *-94,24* |
| 61850000 | Frais de colloques, séminaires | 2 705 | *19,93* | 10 469 | *88,72* | (7 764) | *-74,16* |
| 62200001 | Honoraires France | 193 475 | *N/S* | | | 193 475 | |
| 62200003 | Honoraires HUE | 75 466 | *556,05* | | | 75 466 | |
| 62260000 | Honoraires divers | 11 615 | *85,58* | 38 769 | *328,55* | (27 154) | *-70,04* |

# Détail des Soldes Intermédiaires

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | 01/01/2020 31/12/2020 | 12 mois | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 62261000 | Honoraires sociaux | 6 230 | 45,90 | 750 | 6,36 | 5 480 | 730,67 |
| 62262000 | Honoraires juridiques | 52 197 | 384,60 | 30 329 | 257,02 | 21 868 | 72,10 |
| 62263000 | Honoraires comptables | 69 400 | 511,35 | 39 000 | 330,51 | 30 400 | 77,95 |
| 62263500 | Honoraires DAF | 54 550 | 401,93 | | | 54 550 | |
| 62270000 | Frais d'actes et contentieux | 454 | 3,35 | 1 648 | 13,97 | (1 194) | -72,43 |
| 62280000 | Rémunérations et hono.divers | 28 926 | 213,13 | 43 588 | 369,39 | (14 663) | -33,64 |
| 62281000 | Rémun. interm. - formations | | | 3 196 | 27,09 | (3 196) | -100,00 |
| 62300000 | Publicité, publications, .. | | | 21 781 | 184,59 | (21 781) | -100,00 |
| 62300001 | Publicité France | 29 789 | 219,49 | | | 29 789 | |
| 62300002 | Publicité UE | 18 760 | 138,23 | | | 18 760 | |
| 62300003 | Publicité HUE | 2 054 | 15,14 | | | 2 054 | |
| 62302000 | Publicité, publications, ..hue | 28 665 | 211,21 | 8 480 | 71,86 | 20 186 | 238,04 |
| 62330000 | Foires et expositions | 34 253 | 252,38 | 6 722 | 56,96 | 27 531 | 409,58 |
| 62331000 | Sponsoring | 37 208 | 274,15 | 11 624 | 98,50 | 25 585 | 220,11 |
| 62340000 | Cadeaux à la clientèle | 324 | 2,39 | 54 | 0,46 | 270 | 499,22 |
| 62360000 | Catalogues et imprimés | 1 257 | 9,27 | 1 447 | 12,26 | (189) | -13,09 |
| 62480000 | Transports divers | | | 79 | 0,67 | (79) | -100,00 |
| 62510000 | Frais de déplacements | 132 927 | 979,42 | 54 850 | 464,83 | 78 077 | 142,35 |
| 62570000 | Réceptions | 21 991 | 162,03 | 55 372 | 469,25 | (33 381) | -60,28 |
| 62570100 | Réception employés, Teambuildi | 34 225 | 252,17 | | | 34 225 | |
| 625CABELG | Frais dplct jc cabelguen | | | 892 | 7,56 | (892) | -100,00 |
| 625CROUBOIS | Frais dplct h croubois | | | 739 | 6,26 | (739) | -100,00 |
| 625DUCROSD | Frais dplct d. ducros | | | 304 | 2,58 | (304) | -100,00 |
| 625HE | Frais dplct h Haiwu | | | 531 | 4,50 | (531) | -100,00 |
| 625LODYGE | Frais dplct o. lodygensky | | | 1 041 | 8,82 | (1 041) | -100,00 |
| 625RODRIGU | Frais dplct e. rodriguez | | | 529 | 4,48 | (529) | -100,00 |
| 625SIMONET | Frais déplacement SIMONET | | | 575 | 4,87 | (575) | -100,00 |
| 625ZHANG | Frais dplct l zhang | | | 859 | 7,28 | (859) | -100,00 |
| 62610000 | Frais d'affranchissement | 208 | 1,53 | 241 | 2,04 | (33) | -13,71 |
| 62640000 | Internet et téléphone | 6 412 | 47,24 | 4 338 | 36,76 | 2 074 | 47,80 |
| 62700001 | Frais Crypto | 12 580 | 92,69 | | | 12 580 | |
| 62710000 | Serv. bancaires non taxables | 8 925 | 65,76 | 6 743 | 57,15 | 2 182 | 32,36 |
| 62760000 | Location de coffres | | | 104 | 0,88 | (104) | -100,00 |
| 62810000 | Concours divers (cotisations) | 35 797 | 263,76 | 25 976 | 220,14 | 9 821 | 37,81 |
| **Valeur ajoutée produite** | | **(1 437 923)** | ***N/S*** | **(898 786)** | ***N/S*** | **(539 137)** | ***-59,99*** |
| **Subventions d'exploitation** | | **2 100** | ***15,47*** | | | **2 100** | |
| 74000000 | Subvention - Business France | 2 100 | 15,47 | | | 2 100 | |
| **Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio** | | **28 813** | ***212,30*** | **17 152** | ***145,36*** | **11 661** | ***67,98*** |
| 63120000 | Taxe d'apprentissage | 11 683 | 86,08 | 8 338 | 70,66 | 3 345 | 40,12 |
| 63130000 | Particip. des employeurs à fc | 14 719 | 108,45 | 7 375 | 62,50 | 7 344 | 99,59 |
| 63330000 | Formations salariés | 2 411 | 17,76 | 1 440 | 12,20 | 971 | 67,46 |
| **Impôts, taxes & versements assimilés autres** | | **60 398** | ***445,02*** | **41 637** | ***352,85*** | **18 761** | ***45,06*** |
| 63511000 | Contrib. eco. territoriale | 4 442 | 32,73 | 4 461 | 37,81 | (19) | -0,43 |
| 63511500 | Taxe salarié étranger | 3 206 | 23,62 | | | 3 206 | |
| 63512000 | Taxes foncières | 5 205 | 38,35 | 5 231 | 44,33 | (26) | -0,50 |
| 63513000 | Autres impôts locaux | | | 1 143 | 9,69 | (1 143) | -100,00 |
| 63514000 | Taxe sur les véhicules stés | 3 972 | 29,26 | 3 792 | 32,13 | 180 | 4,75 |
| 63580000 | Taxe sur les salaires | 43 573 | 321,05 | 27 010 | 228,90 | 16 563 | 61,32 |
| **Salaires et traitements** | | **1 976 248** | ***N/S*** | **1 349 647** | ***N/S*** | **626 601** | ***46,43*** |
| 64110000 | Salaires, appointements | 1 582 853 | N/S | 1 204 304 | N/S | 378 549 | 31,43 |
| 64120000 | Congés payés | 24 164 | 178,04 | 10 935 | 92,67 | 13 229 | 120,98 |
| 64121000 | Rtt | 599 | 4,41 | 834 | 7,06 | (235) | -28,16 |
| 64130000 | Primes non soumises | 42 845 | 315,69 | 8 782 | 74,42 | 34 064 | 387,90 |
| 64140000 | Indemnités et avantages divers | 15 091 | 111,19 | 27 305 | 231,40 | (12 214) | -44,73 |
| 64141000 | Tickets restaurant | 28 436 | 209,52 | 24 716 | 209,46 | 3 721 | 15,05 |

# Détail des Soldes Intermédiaires

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | 01/01/2020 31/12/2020 | 12 mois | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 64160000 | Provision de primes | (54 207) | -399,4 | 54 207 | 459,38 | (108 413) | -200,00 |
| 64161000 | Prime d'interessement | 319 597 | N/S | | | 319 597 | |
| 64170000 | Avantages en nature | 16 869 | 124,29 | 18 565 | 157,33 | (1 696) | -9,13 |
| **Charges sociales** | | **494 201** | **N/S** | **320 107** | **N/S** | **174 094** | **54,39** |
| 64510000 | Cotisations urssaf | 271 082 | N/S | 148 562 | N/S | 122 520 | 82,47 |
| 64519000 | Urssaf - Caisse étranger | 2 179 | 16,06 | | | 2 179 | |
| 64520000 | Cotisations mutuelles | 28 297 | 208,50 | 21 735 | 184,20 | 6 562 | 30,19 |
| 64530000 | Cotisations retraites | 144 879 | N/S | 107 823 | 913,76 | 37 055 | 34,37 |
| 64570000 | Cs s/ congés payés | 9 666 | 71,22 | 4 374 | 37,07 | 5 292 | 120,98 |
| 64571000 | Cs s/ rtt | 240 | 1,77 | 333 | 2,83 | (94) | -28,16 |
| 64572000 | Charges sociales sur primes | (17 346) | -127,8 | 17 346 | 147,00 | (34 692) | -200,00 |
| 64720000 | Versements aux comités d'entre | 9 105 | 67,09 | 6 375 | 54,03 | 2 730 | 42,82 |
| 64750000 | Médecine du travail, pharmacie | 1 621 | 11,94 | 2 350 | 19,92 | (729) | -31,04 |
| 64800000 | Autres charges de personnel | 44 479 | 327,73 | 11 207 | 94,98 | 33 272 | 296,88 |
| **Excédent brut d'exploitation** | | **(3 995 482)** | **N/S** | **(2 627 328)** | **N/S** | **(1 368 154)** | **-52,07** |
| **Autres produits d'exploitation** | | **395** | **2,91** | **2 397** | **20,32** | **(2 002)** | **-83,52** |
| 75600000 | Gains de change exploitation | 277 | 2,04 | 2 011 | 17,04 | (1 733) | -86,20 |
| 75800000 | Produits gest. cryptomonnaies | 65 | 0,48 | 18 | 0,16 | 47 | 252,63 |
| 75810000 | Produits divers | 53 | 0,39 | 368 | 3,12 | (316) | -85,73 |
| **Transfert de charges** | | **36 125** | **266,17** | **18 565** | **157,33** | **17 560** | **94,59** |
| 79110000 | Aide à l'embauche | 19 256 | 141,88 | | | 19 256 | |
| 79120000 | Avantages en nature | 16 869 | 124,29 | 18 565 | 157,33 | (1 696) | -9,13 |
| **Dotations aux amortissements et provisions** | | **68 078** | **501,60** | **77 925** | **660,38** | **(9 847)** | **-12,64** |
| 68112000 | Dot.amort. immo.corporelles | 65 678 | 483,92 | 77 925 | 660,38 | (12 247) | -15,72 |
| 68174000 | Dot.prov.dep.créances | 2 400 | 17,68 | | | 2 400 | |
| **Autres charges de gestion courante** | | **282** | **2,08** | **1 002** | **8,49** | **(720)** | **-71,89** |
| 65600000 | Pertes de change - exploit. | 38 | 0,28 | 920 | 7,80 | (883) | -95,92 |
| 65800000 | Charges gestion courante | 244 | 1,80 | 82 | 0,69 | 162 | 199,02 |
| **Résultat d'exploitation** | | **(4 027 321)** | **N/S** | **(2 685 292)** | **N/S** | **(1 342 029)** | **-49,98** |
| **Produits financiers** | | **2 299 698** | **N/S** | **817 471** | **N/S** | **1 482 227** | **181,32** |
| 76380000 | Revenus autres créances | 19 700 | 145,15 | 19 189 | 162,62 | 511 | 2,66 |
| 76400000 | Revenus mobilière de placement - Crypto | 682 156 | N/S | | | 682 156 | |
| 76410000 | Revenus mobilière de placement - Standard | 1 284 422 | N/S | | | 1 284 422 | |
| 76600000 | Gains de change - Crypto | 313 336 | N/S | | | 313 336 | |
| 76610000 | Produits nets cessions jetons | 83 | 0,61 | 798 282 | N/S | (798 199) | -99,99 |
| **Charges financières** | | **26** | **0,19** | **5 119** | **43,38** | **(5 093)** | **-99,50** |
| 66600000 | Pertes de change | | | 5 119 | 43,38 | (5 119) | -100,00 |
| 66610000 | Perte de change crypto | 26 | 0,19 | | | 26 | |
| **Résultat courant avant impôts** | | **(1 727 649)** | **N/S** | **(1 872 940)** | **N/S** | **145 291** | **7,76** |
| **Produits exceptionnels** | | **54 027 104** | **N/S** | **4 633 144** | **N/S** | **49 393 960** | **N/S** |
| 77100000 | Prod.except./oper.gestion | 386 | 2,85 | 316 672 | N/S | (316 286) | -99,88 |
| 77180000 | Subvention exceptionnelle ETH4ETR | 129 156 | 951,64 | 333 757 | N/S | (204 601) | -61,30 |
| 77181000 | Subvention exceptionnelle H2020 | 61 248 | 451,28 | 25 753 | 218,24 | 35 495 | 137,83 |
| 77182000 | Subvention exceptionnelle H2020 Datacloud | 446 013 | N/S | | | 446 013 | |
| 77183000 | Subvention Exceptionnelle H2020 Ontochai | 82 501 | 607,88 | | | 82 501 | |
| 77510000 | Cession immo incorporelles | 53 306 203 | N/S | 3 954 467 | N/S | 49 351 735 | N/S |

*Voir attestation de présentation des comptes*

# Détail des Soldes Intermédiaires

| Etat exprimé en **euros** | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | 01/01/2020 31/12/2020 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 77520000 | Cession immo corporelles | 1 597 | *11,77* | 2 495 | *21,14* | (898) | *-35,99* |
| **Charges exceptionnelles** | | **2 186 112** | ***N/S*** | **929 852** | ***N/S*** | **1 256 261** | ***135,10*** |
| 67100000 | Charges except./ope.gestion | | | 2 071 | *17,55* | (2 071) | *-100,00* |
| 67120000 | Charges excep.amendes fiscales | 5 382 | *39,66* | 690 | *5,85* | 4 692 | *679,88* |
| 67200000 | Chrges excep. / ex. antérieur | 15 032 | *110,76* | | | 15 032 | |
| 67510000 | Vnc immobilisations incorpor. | 2 165 024 | *N/S* | 922 742 | *N/S* | 1 242 282 | *134,63* |
| 67520000 | Vnc immobilisations corporel | 675 | *4,97* | 3 796 | *32,17* | (3 122) | *-82,23* |
| 68710000 | Dot.amts except. immos | | | 552 | *4,68* | (552) | *-100,00* |
| **Résultat exceptionnel** | | **51 840 992** | ***N/S*** | **3 703 292** | ***N/S*** | **48 137 699** | ***N/S*** |
| **Impôts sur les bénéfices** | | **13 301 820** | ***N/S*** | **(159 827)** | ***N/S*** | **13 461 647** | ***N/S*** |
| 69500000 | Impôts sur les bénéfices | 13 275 596 | *N/S* | 113 331 | *960,43* | 13 162 265 | *N/S* |
| 69510000 | Crédit d'impot recherche | (364 953) | *N/S* | (273 158) | *N/S* | (91 795) | *-33,61* |
| 69520000 | Contribution sociale de is | 412 916 | *N/S* | | | 412 916 | |
| 69530000 | Crédit d'impôt famille | (21 739) | *-160,1* | | | (21 739) | |
| **Résultat de l'exercice** | | **36 811 523** | ***N/S*** | **1 990 180** | ***N/S*** | **34 821 343** | ***N/S*** |

ODICÉO
CONSEILS • EXPERTS • AUDITEURS

115, boulevard Stalingrad
CS 52038 - 69616 Villeurbanne Cedex
Tel : 04 72 69 53 00

ODICEO BOURGOIN
10 rue Joseph Cugnot
38300 Bourgoin Jallieu
Tel : 04 74 93 00 89

ODICEO ROMANS
Rue Paul Louis Héroult
26100 Romans sur Isère
Tel : 04 75 71 25 55

ODICEO GRENOBLE
12 avenue Pierre de Coubertin
38170 Seyssinet Pariset
Tel : 04 76 96 17 31

ODICEO LA TOUR DU PIN
2 bis rue Jean Jaurès - BP 70
38353 La Tour du Pin Cedex
Tel : 04 74 97 45 40

ODICEO PAYS VOIRONNAIS
61 Rue Pierre Mendès France
38140 Rives
Tel : 04 76 65 21 26

**iExec Blockchain Tech**
SAS au capital variable minimum de 1.000 €Rue
Jules Valensaut – 69008 Lyon
RCS LYON 823 070 925
(la **"Société"**)

**PROCÈS VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN DATE DU 25 NOVEMBRE 2022**

L'an deux-mille vingt-deux,
Le vingt-cinq novembre,
A quatorze heure.

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale annuelle, au siège social, sur convocation du président.

L'assemblée est présidée par Monsieur Gilles Fedak, président de la Société.

Les associés, présents ou représentés, possèdent 4.000 actions sur les 4.000 ayant le droit de vote au titre du capital souscrit.

Monsieur le président constate, en conséquence, que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise (l'"**Assemblée**").

Il dépose ensuite sur le bureau et met à disposition des associés :

- les copies et les avis de réception des lettres de convocation adressées aux associés ;
- la feuille de présence de l'Assemblée ;
- le rapport de gestion du président ;
- le texte des résolutions soumises à l'Assemblée ;
- les statuts de la société.

Puis il précise que tous les documents et renseignements visés par les dispositions légales et statutaires ont été tenus à la disposition des associés dans les conditions et délais fixés par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Monsieur le président rappelle que les associés sont réunis en assemblée générale afin de délibérer sur les questions propres à l'ordre du jour, tel qu'il a été déterminé par la présente, aucune modification n'ayant été demandée par les associés :

GF

**ORDRE DU JOUR**

- Lecture du rapport de gestion et présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus au président ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- Modification de la rémunération du président ;
- Modification de la rémunération du vice-président ;
- Pouvoirs pour formalités.

Le président donne ensuite lecture du rapport de gestion du président.

Diverses observations sont échangées puis, personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

**PREMIERE RESOLUTION**

*Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus au président*

L'Assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du président, **approuve** ledit rapport, les opérations qui y sont décrites et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils lui ont été présentés et se soldant par un bénéfice de 36.811.523 euros et donne quitus au président pour sa gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

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

L'Assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du président, approuve la proposition d'affectation du résultat du président et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 36.811.523 euros, décide d'affecter ce bénéfice au compte "Report à nouveau", lequel sera créditeur de 54.213.304 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée rappelle qu'un dividende d'un montant de 400.000 € a été versé aux associés au cours des trois derniers exercices comme suit :

- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 : 0 €
- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 : 0 €
- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 : 400.000 €

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

6f

**TROISIEME RESOLUTION**

*Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce*

L'Assemblée prend acte qu'aucune convention relevant des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, susceptible de figurer au présent procès-verbal, n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

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

**QUATRIEME RESOLUTION**

*Approbation des dépenses et charges non déductibles*

L'Assemblée prend acte qu'au cours de l'exercice écoulé, aucun montant n'a été réintégré dans le résultat fiscal au titre des articles 39-4 et 223 quater du Code général des impôts.

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

**CINQUIEME RESOLUTION**

*Modification de la rémunération du président*

L'Assemblée modifie la rémunération annuelle brute du président de la Société. La nouvelle rémunération annuelle brute de Monsieur Gilles FEDAK est de euros. Cette rémunération est rétroactive à compter du 1er Janvier 2022.

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

**SIXIEME RESOLUTION**

*Modification de la rémunération du vice-président*

L'Assemblée modifie la rémunération annuelle brute du vice-président de la société. Monsieur Haiwu HE. La nouvelle rémunération annuelle brute de Monsieur Haiwu HE est de euros. Cette rémunération est rétroactive à compter du 1er Janvier 2022.

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

**SEPTIEME RESOLUTION**

*Pouvoirs pour formalités*

L'Assemblée confère tous pouvoir au président, ou à tout porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité.

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

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 15:00.

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

**Monsieur Gilles FEDAK**
Président de la Société

