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 : 2019 B 02115
Numéro SIREN : 849 012 745
Nom ou dénomination : Okeenea Tech

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2024 sous le numéro de dépôt B2024/004631

Certifié Conforme
Le Président

(1)

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

cerfa

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : ~~OKEENEA TECH~~ — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 6 Rue des Aulnes 69410 CHAMPAGNE-AU-MONT-D'OR — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 4 9 0 1 2 7 4 5 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/03/2023

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé — TOTAL (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement* | AB | | AC | | |
| | Frais de développement* | CX | 1 632 081 | CQ | 1 055 208 | 576 873 |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 15 086 | AG | 8 994 | 6 093 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | 136 462 | AK | | 136 462 |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 74 607 | AS | 45 065 | 29 542 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 24 174 | AU | 21 578 | 2 595 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (4) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 10 400 | BI | | 10 400 |
| | TOTAL (II) | BJ | 1 892 810 | BK | 1 130 845 | 761 965 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | 556 460 | BM | | 556 460 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 373 | BW | | 373 |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 210 056 | BY | 4 573 | 205 482 |
| | Autres créances (3) | BZ | 328 727 | CA | | 328 727 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 130 505 | CG | | 130 505 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 12 511 | CI | | 12 511 |
| | TOTAL (III) | CJ | 1 238 631 | CK | 4 573 | 1 234 057 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | 3 131 441 | 1A | 1 135 418 | 1 996 023 |

| Renvois : | (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: | CP | | (3) Part à plus d'1 an : | CR | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | | Stocks : | | | Créances : | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

**DGFiP N° 2051 - SD 2023**
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : OKEENEA TECH — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 555 001) | DA | 555 001 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 20 776 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ) | DG | 55 985 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 103 372 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 735 135 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligatoires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 465 961 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | 578 602 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 19 600 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 126 312 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 66 656 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 3 757 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 1 260 888 |
| | Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 1 996 023 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | |
| (2) | Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | Dont Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | Dont Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 820 119 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 - SD 2023
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : OKEENEA TECH — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | FC | |
| | Production vendue biens * | FD | 1 760 156 | FE 45 097 | FF | 1 805 253 |
| | Production vendue services * | FG | 51 797 | FH | FI | 51 797 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 1 811 953 | FK 45 097 | FL | 1 857 050 |
| | Production stockée * | | | | FM | |
| | Production immobilisée * | | | | FN | 55 528 |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | FP | 286 698 |
| | Autres Produits (1) (11) | | | | FQ | 401 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 2 199 677 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | FS | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | FU | 981 416 |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) * | | | | FV | -260 869 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 499 879 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | FX | 8 145 |
| | Salaires et traitements * | | | | FY | 284 093 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 106 902 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * | | | | GA | 200 449 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | GB | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | 4 573 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 278 485 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 2 103 073 |
| | **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | GG | 96 604 |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)** | | | | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)** | | | | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | 76 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | | GN | 9 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | GP | 85 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 12 824 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 12 824 |
| | **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | GV | -12 739 |
| | **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | GW | 83 865 |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

# 4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise OKEENEA TECH — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 91 412 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 91 412 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 763 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 59 690 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 60 453 |
| | **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )** | HI | 30 960 |
| | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | HJ | |
| | Impôts sur les bénéfices * (X) | HK | 11 453 |
| | **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | 2 291 174 |
| | **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 2 187 802 |
| | **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | HN | 103 372 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | 3 109 |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) | RD | |
| (9) | Dont transfert de charges | A1 | 8 226 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 ) | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9 | | |
| | dont cotisations facultatives Madelin A7 | | |
| | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| AFP - INDEMNITE TRANSACT | 763 | |
| VNC IMMO CEDEES | 3 775 | |
| ENCAISSEMENT CREANCE SOLDEE | | 91 412 |
| MISE AU REBUT STOCK | 55 915 | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISALUMPIA

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 1 996 022,73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 103 371,93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 11/07/2023.

## INTEGRATION FISCALE :

La société OKEENEA TECH est comprise dans le périmètre de la société intégrante OKEENACCESS à compter du 01/04/2021.
La charge d'impôt sur les sociétés, comptabilisée dans la filiale, est celle qui aurait été supportée par celle-ci en l'absence d'intégration.
L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré sera payé par la société mère.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/03/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

| | |
|---|---|
| - Marques | 3 ans |
| - Logiciels | 1 à 5 ans |
| - Matériel et mobilier de bureau | 2 à 5 ans |

**STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

**CRÉANCES**

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

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Il s'agit du détail du poste frais de recherche et développement au bilan.
Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisation, car il sagit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La date de départ de l'amortissement d'un projet commence :
- 1er cas : lors de la première commercialisation du projet lorsqu'une annonce est faite (salon, communication diverse...)
- 2ème cas : nouveau produit developpé sans commercialisation, c'est la première date de commande qui est utilisée.
- 3ème cas : nouveau produit fini vendu à un client puis developpé, c'est la date de livraison qui est prise.

| Désignation | VALEUR BRUTE | VALEUR NETTE | Durée | Taux d'amortissement |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations frais de R&D | 1 632 081 | 1 632 081 | | |
| **TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT** | **1 632 081** | **1 632 081** | | |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

| CADRE A | IMMOBILISATIONS | | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations suite à réévaluation | Augmentations acquisitions |
|---|---|---|---|---|---|
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | 993 407 | | 638 674 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 737 819 | | 56 178 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions — Sur sol propre | | | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | | | |
| | Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | 73 774 | | 833 |
| | Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers | | 5 262 | | |
| | Autres immos corporelles — Matériel de transport | | | | |
| | Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique | | 18 912 | | |
| | Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | 97 948 | | 833 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 10 400 | | |
| | | TOTAL | 10 400 | | |
| | | TOTAL GENERAL | 1 839 574 | | 695 685 |

| CADRE B | IMMOBILISATIONS | | Diminutions par virt poste | Diminutions par cessions | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | 1 632 081 | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | 638 674 | 3 775 | 151 548 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions — Sur sol propre | | | | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | | | | | |
| | Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons | | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | 74 607 | |
| | Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers | | | | 5 262 | |
| | Autres immos corporelles — Matériel de transport | | | | | |
| | Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier | | | | 18 912 | |
| | Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL | | | 98 781 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 10 400 | |
| | | TOTAL | | | 10 400 | |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

| | | | |
|---|---|---|---|
| **TOTAL GENERAL** | 638 674 | 3 775 | 1 892 810 |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | | 869 761 | 185 447 | | 1 055 208 |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 8 176 | 817 | | 8 994 |
| | **TOTAL** | 877 937 | 186 265 | | 1 064 202 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 33 204 | 11 861 | | 45 065 |
| Autres immobs corporelles | Inst. générales agencem. amén. | 3 157 | 1 052 | | 4 209 |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | 16 098 | 1 271 | | 17 369 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| | **TOTAL** | 52 459 | 14 184 | | 66 643 |
| | **TOTAL GENERAL** | **930 396** | **200 449** | | **1 130 845** |

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | | |
| Autres immobs incorporelles | | | | | | | | |
| | **TOTAL** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constr. | Sur sol propre | | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | | |
| | Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | | |
| A. immo. corp. | Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| | Matériel transport | | | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| | Emballages réc. divers | | | | | | | |
| | **TOTAL** | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | | | | | |
| **Total général non ventilé** | | | | | | | | |

| CADRE C | **Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices** | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net a la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## TABLEAU DES PROVISIONS

| | Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | | | | |
| | *Dont majorations exceptionnelles de 30 %* | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | |
| | Autres provisions réglementées | | | | |
| | **TOTAL** | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | | | | |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | |
| | Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| | **TOTAL** | | | | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations - incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations - corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations - Titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations - titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations - autres immobs financières | | | | |
| | Sur stocks et en cours | | | | |
| | Sur comptes clients | 278 471 | 4 573 | 278 471 | 4 573 |
| | Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| | **TOTAL** | **278 471** | **4 573** | **278 471** | **4 573** |
| | **TOTAL GÉNÉRAL** | **278 471** | **4 573** | **278 471** | **4 573** |
| | Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | |
| | Dont dotations & reprises - d'exploitation | | 4 573 | 278 471 | |
| | Dont dotations & reprises - financières | | | | |
| | Dont dotations & reprises - exceptionnelles | | | | |

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | utilisées | non utilisées | |
| Provisions pour litiges | | | | | |
| Prov. pour garanties données aux clients | | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | |
| Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Prov. pour gros entretien et grandes réparations | | | | | |
| Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : | | | | | |
| d'exploitation | | 4 573,38 | 278 471,05 | | |
| financières | | | | | |
| exceptionnelles | | | | | |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 10 400 | | 10 400 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | 5 473 | | 5 473 |
| | Autres créances clients | 204 583 | 204 583 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 774 | 774 | |
| | Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée | 25 376 | 25 376 | |
| | Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés | 7 500 | 7 500 | |
| | Etat & autres coll. publiques : Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 295 077 | 295 077 | |
| | Charges constatées d'avance | 12 511 | 12 511 | |
| | **TOTAUX** | **561 694** | **545 821** | **15 873** |

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 555 001,00 | 1,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice | 555 001,00 | 1,00 |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts & dettes etbs de crédit (1) | à 1 an max. à l'origine | | | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | 465 961 | 148 879 | 317 082 | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | 104 087 | | 104 087 | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | | 126 312 | 126 312 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | 27 200 | 27 200 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | | 22 051 | 22 051 | | |
| Etat & autres collectiv. publiques | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 11 696 | 11 696 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, tax & assimilés | 5 709 | 5 709 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | | |
| Groupe & associés (2) | | 474 515 | 474 515 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | 3 757 | 3 757 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| **TOTAUX** | | **1 241 288** | **820 119** | **421 170** | |

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 134 644
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 68 |
| Emprunts et dettes financières divers | 3 109 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 612 |
| Dettes fiscales et sociales | 40 191 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 373 |
| **TOTAL DES CHARGES À PAYER** | **48 353** |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 177,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

| | |
|---|---|
| Taux d'actualisation | 3,60 % |
| Table de mortalité | INSEE 2016-2018 Données prov |
| Départ volontaire à | 65 ans |

Turn over : moyen

taux de coissance : 1%

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indémnité conventionnelle de départ à la retraite.

La méthode de calcul des IDR est la méthode ANC 2021, correspondant à la nouvelle méthode de calcul des indémnités de fin de carrière publiée par l'ANC mi novembre 2021.

Les indémnités de fin de carrière N-1 s'élèvent à 1 393 € avec la méthode ANC 2021.

**Okeenea Tech**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 555 001 euros**
**Siège social : 6 rue des Aulnes,**
**69410 CHAMPAGNE AU MONT D OR**
**849 012 745 RCS LYON**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 SEPTEMBRE 2023

## DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 mars 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 103 371,93 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| **Bénéfice de l'exercice :** | **103 371,93 euros** |
| - A la réserve légale | 5 168,60 euros |
| - A titre de dividende global à l'associée unique<br>Soit 0,14 euro (arrondi) par action | 80 000,00 euros |
| - Le solde, au compte « Autres Réserves » | 18 203,33 euros |

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023 éligibles à l'abattement de 40 % *(pour les personnes physiques sur option)* prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 80 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2020 :
61 050,11 euros dividendes éligibles à l'abattement

Exercice clos le 31 mars 2021 :
83 250,15 euros dividendes éligibles à l'abattement

Exercice clos le 31 mars 2022 :
194 463,36 euros, dividendes éligibles à l'abattement

Certifié conforme
La Présidente