



Comptes annuels
2020



1er Exercice social de 15 mois
Du 01/10/2019 au 31/12/2020

Tous les chiffres sont présentés en Euros.

Actif	Brut	Exercice N Amortissements et provisions (à déduire)	Net
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles :			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	42 423	4 876	37 547
Immobilisations incorporelles	67 388		67 388
Immobilisations corporelles :			
Autres	9 847	583	9 264
Immobilisations corporelles en cours	422 245	0	422 245
Total I	541 903	5 459	536 444
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes	47 678		47 678
Créances :			
Autres	146 262		146 262
Disponibilités	292 650		292 650
Charges constatées d'avance	38 767		38 767
Total II	525 357		525 357
TOTAL GÉNÉRAL	1 067 260	5 459	1 061 801



1er Exercice social de 15 mois
Du 01/10/2019 au 31/12/2020

Passif	Exercice N
CAPITAUX PROPRES	
Capital (dont versé...)	117 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 593 000
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte]	-792 426
Total I	917 574
DETTES	
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	54 729
Dettes fiscales et sociales	37 059
Autres dettes	52 439
Total III	144 227
TOTAL GÉNÉRAL (I+III)	1 061 801



1er Exercice social de 15 mois
Du 01/10/2019 au 31/12/2020

Compte de résultat	Exercice N
Charges d'exploitation	
Autres achats et charges externes	659 432
Impôts, taxes et versements assimilés	978
Salaires et traitements	87 580
Charges sociales	38 199
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 459
Total des charges d'exploitation	791 648
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-791 648
Produits financiers	
Différences positives de change	327
Total des produits financiers	327
Charges financières	
Différences négatives de change	1105
Total des charges financières	1105
RÉSULTAT FINANCIER	-778
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-792 426
RÉSULTAT NET	-792 426



Annexe aux comptes annuels

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 est de 1 061 801 € et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -792 426 €.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 31/12/2020.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2018-07 du 26 décembre 2018.
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

- État des immobilisations
- État des amortissements
- État des échéances des créances et des dettes
- Note sur les postes du compte de résultat

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

ÉVÉNEMENTS POSTÉRIEURS A LA CLÔTURE



Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice 2020 est le premier exercice social réalisé par la société et a une durée de 15 mois.

Les titres de la société ont été admis le 23 décembre 2020 sur le marché non réglementé Euronext Access, et ont donné lieu à cotation pour la première fois le 5 Janvier 2021.

L'émergence et l'expansion de l'épidémie de COVID-19 début 2020 ont affecté l'environnement économique mondial. Le 16 mars 2020, le gouvernement Français a ainsi édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19 en cours.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Compte tenu des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, la société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. La volonté première de la direction de notre société est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et évolueront avec la situation.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Des mesures de télétravail ont été mises en place au sein de la société, qui n'a pas eu recours au chômage partiel.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les prototypes de véhicule en cours de réalisation sont portés au débit du compte immobilisation en cours, et sont amortis sur la durée de vie du prototype.

La date de mise en service du prototype est sa première exposition et sa durée de vie peut être variable (entre 12 et 24 mois), jusqu'à l'exposition de la génération suivante de prototype.

Le premier prototype développé par la société -Alpha 0- devrait être dévoilé en juin 2021.

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

Les dotations aux amortissements sont calculées sur le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Concessions, brevets, licences	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Prototype	Suivant la durée du prototype

CRÉANCES ET DETTES

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

PIDR

Les indemnités de retraite ne sont pas calculées étant donné le peu d'ancienneté des salariés.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial, autres		109 811		109 811	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autre immobilisations corporelles		432 092		432 092	
Immobilisations financières					
TOTAL		541 903		541 903	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		4 876		4 876
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements, aménagement divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles		583		583
TOTAL		5 459		5 459



NOTE SUR LES POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT

Le poste du compte de résultat « Autre achats et Charges externes » s'élève à 659 432 € et contient notamment des honoraires juridiques et de cabinet conseil en études stratégiques, liés à la constitution de la société, pour un montant de 317 880 €.
Ces dépenses n'ont pas donné lieu à une activation au bilan.

ÉTAT DES CRÉANCES

État des créances	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	145 218	145 218	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 044	1 044	
Charges constatées d'avance	38 767	38 767	
TOTAL GÉNÉRAL	185 029	185 029	



Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

ÉTAT DES DETTES

État des dettes	Montant brut	À un an au plus	Plus 1 an 5 an au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	54 729	54 729		
Personnel et comptes rattachés	7 950	7 950		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 020	25 020		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	3 111	3 111		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	978	978		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	52 439	52 439		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	144 227	144 227		



CHARGES À PAYER ET AVOIRS À ÉTABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 800
Dettes fiscales et sociales	12 267
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	26 067

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	38 767	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	38 767	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	0,01z €
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	107 000	1 €
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	117 000	1 €

- Aux termes d'un acte sous seing privé en date du 16/11/2020, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 1,7 K€ pour être porté de 10 K€ à 11,7 K€, par l'émission de 1 700 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 1 € chacune avec maintien du DPS. Le prix de souscription unitaire a été fixée à 1 000 € par action soit 1 € de valeur nominale et 999 € de prime d'émission (1 698,3 K€ de prime d'émission).

- Aux termes d'un acte sous seing privé en date du 30/11/2020, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 105,3 K€ pour être porté de 11,7 K€ à 117 K€, par voie d'incorporation au capital de réserves prélevées sur le compte « prime d'émission » à hauteur de 105,3 K€ et élévation de la valeur nominale unitaire des actions qui a ainsi été portée de 1 € à 10 €. Suite à cette opération, le compte « prime d'émission » s'établit à 1 593 K€.

- Aux termes de ce même acte, il a été constaté la réalisation de la division par 1000 de la valeur nominale unitaire des actions, faisant passer la valeur nominale de 1 000 € à 0,01 €. A fin 2020, le capital social s'établit ainsi à 117 K€ et la prime d'émission à 1 593 K€.



VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-792 426	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable		

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Il n'existe à la clôture de l'exercice aucun engagement financier reçu ou donné.

RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

Aucune rémunération n'a été versée au cours de l'exercice aux organes de Direction ou aux membres du conseil d'Administration.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 000
- Honoraires facturés au titre d'opérations exceptionnelles	6 500
TOTAL	14 500

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	
Ouvriers	
TOTAL	6

ÉVÉNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE :

La société a procédé à une augmentation de capital par placement privé en Février 2021.
Le montant de la levée de fonds s'élève à cinq millions d'euros.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société ne possède à la clôture aucune participation dans le capital d'autres sociétés, françaises ou étrangères.