

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 15215  
Numéro SIREN : 884 750 597  
Nom ou dénomination : ELECTRA DIGITAL VENTURES

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2021 sous le numéro de dépôt 81076

# ELECTRA DIGITAL VENTURES

117 avenue des Champs-Elysées

75008 PARIS

## Comptes annuels au 31/12/2020

Siret : 88475059700012

Code APE : 3320C



---

**Electra Capital,**  
**Associé Unique de la Société,**  
Par : 4L Consulting SAGL,  
elle-même représentée par Monsieur  
Angelo Luca Lecchi

## Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
<b>Documents de synthèse</b>		
Bilan		3
Compte de résultat		5
<b>Annexe</b>		
Faits caractéristiques	10	8
Annexe COVID-19	10	8
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		10
Immobilisations	31	10
Comptes de régularisation actif	36	12
Notes sur le passif		12
Capitaux propres	40	12
Comptes de régularisation passif	44	12
Notes sur le compte de résultat		12
Produits exceptionnels	55	12
Autres informations	60	12
<b>Détail des postes</b>		
<b>Actif</b>		16
Immobilisations	31	16
Créances	34	16
Divers	35	16
Comptes de régularisation actif	36	16
<b>Passif</b>		17
Capitaux propres	40	17
Dettes	43	17
Comptes de régularisation passif	44	17
<b>Compte de résultat</b>		18
Produits d'exploitation	50	18
Charges d'exploitation	51	18
Charges financières	54	19
<b>Liasse fiscale</b>		

**Documents de synthèse**

## BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le : 31/12/2020			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé		(I) 30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires		617 846,00	32 064,00	585 782,00
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31			
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en-cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)	31				
	Autres participations			3 063 460,00	3 063 460,00	
	Créances rattachées à des participations					
	T.I.A.P					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
<b>Total (II)</b>			<b>3 681 306,00</b>	<b>32 064,00</b>	<b>3 649 242,00</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32			
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Avances et acomptes versés	33				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	34	124 377,47		124 377,47
		Autres créances (3)		59 693,12		59 693,12
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres : )	35			
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		67 478,63		67 478,63		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	7 400,25		7 400,25	
	<b>Total (III)</b>		<b>258 949,47</b>		<b>258 949,47</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36				
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>			<b>3 940 255,47</b>	<b>32 064,00</b>	<b>3 908 191,47</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

## BILAN PASSIF

		Note	31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) ( Dont versé : 1 000,00 )		1 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : )		
	Réserve légale (3)		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours )	40	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants )		
	Report à nouveau		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		-404 363,58
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées			
	<b>Total (I)</b>		<b>-403 363,58</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs	41	
	Avances conditionnées		
	<b>Total (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques	42	
	Provisions pour charges		
	<b>Total (III)</b>		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )		3 701 385,18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	535 553,97
	Dettes fiscales et sociales		6 115,90
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44	68 500,00
	<b>Total (IV)</b>		<b>4 311 555,05</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	44	
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>		<b>3 908 191,47</b>
<b>Renvois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	
		Ecart de réévaluation libre	
		Réserve de réévaluation (1976)	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			4 311 555,05
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

## COMPTES DE RESULTAT

				Note	31/12/2020
<b>Nombre de mois de la période</b>					7
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises				
	Production vendue	biens			
		services	9 938,00	56 561,47	66 499,47
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)</b>		9 938,00	56 561,47	66 499,47
	Production stockée				
	Production immobilisée				
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					
Autres produits (1) (11)					
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				<b>50</b>	<b>66 499,47</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				434 681,87
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales (10)				
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				32 064,00
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges (12)				
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				<b>51</b>	<b>466 745,87</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					<b>-400 246,40</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée			(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré			(IV)	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>53</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (6)				4 117,18
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>54</b>	<b>4 117,18</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					<b>-4 117,18</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>					<b>-404 363,58</b>

## COMPTES DE RESULTAT

		Note	31/12/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	56	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57	
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>			<b>66 499,47</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>			<b>470 863,05</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>			<b>-404 363,58</b>

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	
	(9)	Dont transferts de charges	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives	
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	66 499,47
	(15)	Résultat en Euros et centimes	-404 363,58

**Annexe**

**Note 10 - Faits caractéristiques**

La Société a été constituée le 23 juin 2020 dans le but de développer les solutions digitales dans le groupe EFESO CONSULTING.

Elle clôture au 31 décembre 2020 son premier exercice d'une durée de 6 mois et 7 jours.

**Note 10 - Annexe COVID-19****Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise**

Dans un contexte de marché inédit lié à la pandémie de Covid-19, Le groupe Electra Capital dont fait partie la Société a réagi de manière forte pour limiter ses impacts en mettant la priorité sur la santé et la sécurité des collaborateurs du Groupe et de ses clients.

**Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables****Généralités sur les règles comptables**

Les comptes annuels de ELECTRA DIGITAL VENTURES sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables tel qu'homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016. Ainsi, le bilan dont le total est de 3 908 191 € et le compte de résultat faisant apparaître un résultat net de -404 364 € sont arrêtés dans le respect du principe de prudence, selon les hypothèses de base suivantes :

- Continuité d'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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles, principalement constituées de logiciels acquis, sont comptabilisées au coût d'acquisition.

Les amortissements sont pratiqués en mode linéaire sur une durée de 5 ans.

**IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan au coût d'acquisition, ou à leur prix de souscription. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire devient inférieure à leur valeur recouvrable calculée à l'aide de différentes méthodes.

**Titres de participation**

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice, les valeurs des titres sont comparées aux valeurs d'utilité.

La valeur d'utilité retenue par la société correspond à la valeur des avantages économiques futurs attendus de leur utilisation et de leur sortie. Elle est appréciée par les flux de trésorerie futurs actualisés (méthode DCF) selon les principes suivants :

- Les flux de trésorerie sont issus du business plan à moyen terme (5 ans) élaboré par la direction du groupe,
- Le taux d'actualisation est déterminé à partir du coût moyen pondéré du capital de l'activité et de la zone géographique concernée.

La valeur terminale est calculée par capitalisation à l'infini de la somme des flux de trésorerie actualisés, déterminés sur la base d'un flux normatif et d'un taux de croissance à l'infini. Ce taux de croissance est en accord avec le potentiel de développement des marchés sur lequel opère le groupe, ainsi qu'avec sa position concurrentielle sur ces marchés.

En %	31/12/20	
	Taux de croissance à l'infini	Taux d'actualisation

France	1,0%	11,2%
International	1,5%	10,6% - 24,9%

Lorsque la valeur d'utilité, après prise en compte de l'endettement, est inférieure au coût d'acquisition, une provision est constituée, égale à la différence entre la valeur d'utilité et le coût d'acquisition.

#### **CREANCES**

Les créances 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.

#### **PASSIFS ET PROVISIONS**

Tous les passifs et charges à payer nécessaires sont inclus dans les comptes de l'exercice pour faire face aux engagements de charges encourues à la clôture de l'exercice.

Les provisions pour risques et charges ou pour dépréciation correspondent aux pertes encourues afférentes à l'exercice ou à l'amodrissement de la valeur de nos éléments d'actif.

#### **ENGAGEMENTS**

Aucun engagement et notamment en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées n'a été contracté au profit des dirigeants.

#### **HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Le montant des honoraires des Commissaires aux comptes inscrit au compte de résultat est de 5 K€



**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		32 064		32 064
<b>Total</b>		<b>32 064</b>		<b>32 064</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions	. Sur sol propre			
	. Sur sol d'autrui			
	. Installation agencement aménag.			
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
	. Instal, agencements, aménagements divers			
	. Matériel de transport			
	. Matériel de bureau			
	. Emballages récupérables, divers			
<b>Total</b>				
<b>Total général</b>		<b>32 064</b>		<b>32 064</b>

**Mouvements des immobilisations incorporelles**

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+	+	+
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 617 846		+ 617 846
Dotations de l'exercice		+ 32 064	- 32 064
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 617 846	= 32 064	= 585 782

**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+
Acquisitions	+ 3 063 460
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 3 063 460

**Echéances des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	3 063 460
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	3 063 460

**Note 36 - Comptes de régularisation actif****Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Inv. no. 2020000147 - Solvace	01/01/2021	31/01/2021	7 400		
	<b>Total</b>		<b>7 400</b>		

**Note 40 - Capitaux propres****Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	1000	1,00	1 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	1000	1,00	1 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Note 44 - Comptes de régularisation passif****Détail des produits constatés d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
PCA Licenses McCormick 2021 - OD 12	01/01/2021	31/12/2021	28 000		
PCA Licenses Lindt 9 months (Jan to	01/01/2021	30/09/2021	40 500		
	<b>Total</b>		<b>68 500</b>		

**Note 55 - Produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

**Note 60 - Autres informations****Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
FNP - Factures non Parvenues	99 550
<b>Total</b>	<b>99 550</b>

## Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>										
SOLVACE NV N°SIREN:	1 262 600	842 629	100,00	3 063 460	3 063 460			1 267 696	525 786	
<b>Total</b>	<b>1 262 600</b>	<b>842 629</b>		<b>3 063 460</b>	<b>3 063 460</b>			<b>1 267 696</b>	<b>525 786</b>	

## Éléments concernant les entreprises liées et les participations

Désignation	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	3 063 460	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés	25 171	
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
<b>Total actif</b>	<b>3 088 631</b>	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers	3 183 539	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total passif</b>	<b>3 183 539</b>	
Produits de participation		
Autres produits financiers		
<b>Total produits</b>		
Charges financières		4 117
<b>Total charges</b>		<b>4 117</b>

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	124 377	124 377	
Créance représentative de titres ( Prêt pour dépréciation prêtés ou remis en garantie ( antérieurement constituée ) )			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	59 693	59 693	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	7 400	7 400	
<b>Totaux</b>	<b>191 470</b>	<b>191 470</b>	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	535 554	535 554		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 116	6 116		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 701 385	3 701 385		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	68 500	68 500		
<b>Total</b>	<b>4 311 555</b>	<b>4 311 555</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

**Détail des postes**

**Note 31 - Immobilisations**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>		
20500000	Concessions et similaires, brevets,	617 846,00
28050000	Amortissement concession et droits	-32 064,00
	<b>Total</b>	<b>585 782,00</b>
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>		
26112000	Titre Solvace	3 063 460,00
	<b>Total</b>	<b>3 063 460,00</b>
<b>Total Immobilisations</b>		<b>3 649 242,00</b>

**Note 34 - Créances**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS</b>		
411	Clients	124 377,47
	<b>Total</b>	<b>124 377,47</b>
<b>AUTRES CRÉANCES</b>		
44566120	TVA déductible UE	562,50
44566200	TVA déductible non exigible	55 059,82
44566220	TVA déductible non exigible UE	4 070,80
	<b>Total</b>	<b>59 693,12</b>
<b>Total Créances</b>		<b>184 070,59</b>

**Note 35 - Divers**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>DISPONIBILITÉS</b>		
51210000	HSBC Electra	67 478,63
	<b>Total</b>	<b>67 478,63</b>
<b>Total Divers</b>		<b>67 478,63</b>

**Note 36 - Comptes de régularisation actif**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>		
48600000	Charges constatées d'avance	7 400,25
	<b>Total</b>	<b>7 400,25</b>
<b>Total Comptes de régularisation actif</b>		<b>7 400,25</b>

**Note 40 - Capitaux propres**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL</b>		
10130000	Capital souscrit - appelé, versé	1 000,00
	<b>Total</b>	<b>1 000,00</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>		
	Résultat de l'exercice	-404 363,58
	<b>Total</b>	<b>-404 363,58</b>
	<b>Total Capitaux propres</b>	<b>-403 363,58</b>

**Note 43 - Dettes**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS</b>		
45100001	C/C ELECTRA	120 079,18
45140000	EFN	3 063 460,00
45150000	eWcm Limitada	517 846,00
	<b>Total</b>	<b>3 701 385,18</b>
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>		
401	Fournisseurs	436 003,97
40810000	FNP - Factures non Parvenues	99 550,00
	<b>Total</b>	<b>535 553,97</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		
44	<i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	<b>6 115,90</b>
44527000	TVA collectée 20% autoliquidée	4 633,30
44551000	TVA à décaisser	282,60
44571970	TVA collectée 20 % non exigible	1 200,00
	<b>Total</b>	<b>6 115,90</b>
	<b>Total Dettes</b>	<b>4 243 055,05</b>

**Note 44 - Comptes de régularisation passif**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
48700000	Produits constatés d'avance	68 500,00
	<b>Total</b>	<b>68 500,00</b>
	<b>Total Comptes de régularisation passif</b>	<b>68 500,00</b>

**Note 50 - Produits d'exploitation**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE</b>		
70619802	Bonus France	9 938,00
<b>Total</b>		<b>9 938,00</b>
<b>PRODUCTION VENDUE SERVICES EXPORT</b>		
70689008	License France	6 000,00
70691800	Bonus Export 0% France 0%	10 913,00
70698001	Bonus France UE 0%	13 070,00
70698707	License Europe	12 027,55
70698808	License Export 0%	14 550,92
<b>Total</b>		<b>56 561,47</b>
<b>Total Produits d'exploitation</b>		<b>66 499,47</b>

**Note 51 - Charges d'exploitation**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		
611	<i>SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE</i>	<b>334 594,42</b>
61100001	12% Digital bonus SLV	56 592,00
61101000	12% Digital bonus other countries	37 958,00
61189000	Solvace licenses	13 500,00
61190000	EFN Fees	175 044,40
61190001	61190001 Fees Efeso Brazil	51 500,02
622	<i>RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES</i>	<b>30 924,25</b>
62260000	Honoraires CPA	5 000,00
62262000	Honoraires Avocats	15 882,75
62262002	Honoraires Avocats Outside France,	10 041,50
623	<i>PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES</i>	<b>20 941,60</b>
62300001	Publicité, publications, relations	7 816,60
62310001	Annonces et insertions Outside Fran	13 125,00
625	<i>DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS</i>	<b>48 147,49</b>
62540000	EFN Expenses	22 896,97
62575000	Expenses Efeso Brazil	25 250,52
627	<i>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS</i>	<b>74,11</b>
62700000	Frais de banque	74,11
<b>Total</b>		<b>434 681,87</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>		
68111000	Dotation amortisseent	32 064,00
<b>Total</b>		<b>32 064,00</b>
<b>Total Charges d'exploitation</b>		<b>466 745,87</b>

**Note 54 - Charges financières**

N° compte	Désignation	31/12/2020
<b>INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES</b>		
66180000	INTERET S/PRET EFESO France	4 117,18
<b>Total</b>		<b>4 117,18</b>
<b>Total Charges financières</b>		<b>4 117,18</b>

**Liasse fiscale**

**ELECTRA DIGITAL VENTURES**  
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros  
Siège social : 117 avenue des Champs-Élysées 75008 Paris  
884 750 597 RCS Paris  
(la « Société »)

**ACTE CONSTATANT LES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
EN DATE DU 25 JUIN 2021**

L'an deux mille vingt-et-un,  
Le vingt-cinq juin,

La société Electra Capital, une société par actions simplifiée dont le siège social est situé 117, avenue des Champs-Élysées, 75008 Paris, et immatriculée sous le numéro 844 283 564 RCS Paris, représentée aux présentes par la société 4L Consulting SAGL, elle-même représentée par Monsieur Angelo Luca Lecchi, dûment habilité à cet effet,

propriétaire de la totalité des 1.000 actions, toutes de même catégorie et intégralement libérées, représentant la totalité du capital social et des droits de vote de la Société, et en conséquence associé unique de la Société (ci-après l'« **Associé Unique** »),

ayant rappelé que la société Deloitte & Associés, Commissaire aux comptes titulaire de la Société, a également été préalablement avisée des présentes conformément aux dispositions de l'article L.823-17 du Code de commerce,

et constaté que les documents ci-après désignés ont été tenus à sa disposition préalablement aux présentes dans les conditions prévues par les dispositions légales et statutaires applicables :

1. les comptes annuels établis au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 ;
2. le rapport de gestion du Président de la Société établi au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
3. le rapport du Commissaire aux comptes de la Société sur les comptes annuels établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
4. le texte des décisions soumis au vote de l'Associé Unique ;
5. une copie des statuts de la Société.

**A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES INSCRITES A L'ORDRE DU JOUR :**

- approbation des comptes sociaux de la Société établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- mention des conventions visées par les dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- pouvoirs en vue des formalités.

### PREMIERE DECISION

#### **Approbation des comptes sociaux de la Société établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

L'Associé Unique, connaissance prise (i) des comptes sociaux de la Société établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020, (ii) du rapport de gestion du Président de la Société et (iii) du rapport du Commissaire aux comptes relatifs aux comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020,

**approuve**, tels qu'ils ont été présentés, les comptes sociaux de cet exercice, qui se soldent par une perte de 404.363,58 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Par ailleurs et conformément aux dispositions de l'article 223 *quater* du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte que les comptes sociaux de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense somptuaire ou charge non déductible fiscalement, telle que visée par les dispositions de l'article 39-4 dudit Code.

### DEUXIEME DECISION

#### **Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

L'Associé Unique, connaissance prise (i) des comptes annuels de la Société établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et (ii) du rapport de gestion du Président de la Société,

**constate** que les comptes sociaux établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se soldent par une perte de 404.363,58 euros,

**décide**, sur proposition du Président, d'affecter ce bénéfice ainsi qu'il suit :

- au report à nouveau..... (404.363,58) euros

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, étant précisé que l'exercice clos au 31 décembre 2020 est le premier exercice social de la Société, l'Associé Unique prend acte du fait qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents, étant précisé que l'exercice clos le 31 décembre 2020 est le premier exercice social de la Société.

### TROISIEME DECISION

#### **Mention des conventions visées par les dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce**

L'Associé Unique **indique** que les conventions visées par les dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce conclues directement ou par personnes interposées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont fait l'objet d'une mention au registre des décisions de l'Associé Unique.

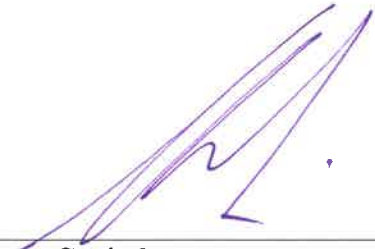
### QUATRIEME DECISION

#### **Pouvoirs en vue des formalités**

L'Associé Unique confère tous pouvoirs aux porteurs d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme des présentes pour effectuer tous dépôts, publications, déclarations et formalités prévus par la loi et nécessaires à la mise en œuvre des décisions qui précèdent.

\* \* \*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent acte qui a été signé par l'Associé Unique.



---

**Electra Capital,**  
**Associé Unique de la Société,**  
Par : 4L Consulting SAGL,  
elle-même représentée par Monsieur  
Angelo Luca Lecchi