

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 : 2014 B 06045
Numéro SIREN : 801 172 834
Nom ou dénomination : DNA Script

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2019 sous le numéro de dépôt 81959

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 26-07-2019

N° DE DEPOT : 081959

N° GESTION : 2014B06045

N° SIREN : 801172834

DENOMINATION : DNA Script

ADRESSE : 29 Rue du Faubourg Saint Jacques 75014 Paris

MILLESIME : 2018

SAS DNA SCRIPT

29 RUE DU FAUBOURG ST JACQUES

75014 PARIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

FIDURYS
18 BOULEVARD MONTMARTRE

75009 PARIS
01 48 01 68 68

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	375 140	157 995	217 145	23 572
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	682 121	132 942	549 179	476 132
	Autres immobilisations corporelles	244 989	36 371	208 618	165 384
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	856	856			
Créances rattachées à des participations	180 045	180 045			
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	132 099		132 099	6 462	
Total II	1 615 251	508 209	1 107 042	671 549	
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				
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 097		5 097	3 330
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 562 737		1 562 737	843 954
Capital souscrit - appelé, non versé					
Comptes de Régularisation					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	8 612 917		8 612 917	11 599 005	
Charges constatées d'avance (3)	47 414		47 414	39 506	
Total III	10 228 165		10 228 165	12 485 795	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 843 416	508 209	11 335 206	13 157 344	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 24 204)	24 204	23 954
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	13 639 386	13 634 836
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 811 969-	507 801-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 770 676-	1 304 168-
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	8 080 945	11 846 821	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	1 117 609	570 942
Total II	1 117 609	570 942	
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	7 834	5 285
	Emprunts et dettes financières diverses	934	890
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	577 240	479 411
	Dettes fiscales et sociales	430 605	241 983
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 120 039	12 012
	Total IV	2 136 652	739 581
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 335 206	13 157 344	
	(1) Dont à moins d'un an	2 242 614	739 581

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	9 800		9 800		
Chiffre d'affaires NET	9 800		9 800		
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			360 250	571 340	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 712	240	
Autres produits				27	
Total des Produits d'exploitation (I)			371 762	571 608	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 791	1 182	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			2 427 986	1 368 514	
Impôts, taxes et versements assimilés			30 890	6 928	
Salaires et traitements			1 597 787	713 080	
Charges sociales			463 590	159 230	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			174 137	111 220	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			19 718	4 875	
Total des Charges d'exploitation (II)			4 715 899	2 365 029	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 344 136	1 793 421	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

11) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

12) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	891	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	43	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	934	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	180 901	
Intérêts et charges assimilées (4)	104	
Différences négatives de change	4 996	511
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	186 001	511
2. Résultat financier (V-VI)	185 067	511
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 529 203	1 793 932
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 397
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 987	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	1 987	4 397
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 987	4 397
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	760 515	494 161
Total des produits (I+III+V+VII)	372 696	571 608
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 143 372	1 875 776
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 770 676	1 304 168
	62 490	28 488

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DNA SCRIPT

Société par Actions Simplifiée au capital de 29.855,60 euros
Siège social : 29, rue du Faubourg Saint Jacques – 75014 Paris
801 172 834 RCS Paris

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 27 JUIN 2019

L'an deux mille dix-huit,
Le 27 juin,
A 10 heures,

Les associés de la société DNA SCRIPT (ci-après la « Société ») se sont réunis sur convocation du Président de la Société, en assemblée générale ordinaire au siège social de la Société situé 29, rue du Faubourg Saint Jacques – 75014 Paris.

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

L'assemblée générale,

Statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour l'adoption des résolutions de nature ordinaire,

Approuve la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes font apparaître une perte de 3.770.676 euros, **décide** de l'affecter de la manière suivante :

- Perte de l'exercice 3.770.676 Euros
Au report à nouveau pour un montant de 3.770.676 Euros

Conformément à la loi, l'assemblée générale constate qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

[...]

QUATRIEME RESOLUTION

POUVOIRS POUR ACCOMPLIR LES FORMALITES

L'assemblée générale **donne** tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir auprès du greffe du tribunal de commerce tous dépôts et formalités de publicité légale et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

*

*

*

[...]

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and strokes, positioned above a horizontal line.

Le président



Lison Chouraki Audit

Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris

3, rue Anatole de la Forge 75017 Paris
+33 1 45 79 86 06

www.lca-audit.fr

DNA SCRIPT SAS

29 rue du Faubourg Saint-Jacques
75014 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018



Lison Chouraki Audit

Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris

3, rue Anatole de la Forge 75017 Paris
+33 1 45 79 86 06

www.lca-audit.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux associés,

DNA SCRIPT SAS

29 rue du Faubourg Saint-Jacques
75014 Paris

OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DNA SCRIPT SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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



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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 19 juin 2019

Le commissaire aux comptes

LISON CHOURAKI AUDIT

Lison CHOURAKI

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	375 140	157 995	217 145	23 572
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	682 121	132 942	549 179	476 132
	Autres immobilisations corporelles	244 989	36 371	208 618	165 384
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	856	856			
Créances rattachées à des participations	180 045	180 045			
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	132 099		132 099	6 462	
	Total II	1 615 251	508 209	1 107 042	671 549
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				
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 097		5 097	3 330
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 562 737		1 562 737	843 954
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	8 612 917		8 612 917	11 599 005	
Charges constatées d'avance (3)	47 414		47 414	39 506	
	Total III	10 228 165		10 228 165	12 485 795
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 843 416	508 209	11 335 206	13 157 344

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 24 204)	24 204	23 954
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	13 639 386	13 634 836
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves			
Report à nouveau	1 811 969	507 801	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 770 676	1 304 168	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	8 080 945	11 846 821	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	1 117 609	570 942
Total II	1 117 609	570 942	
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	7 834	5 285
	Emprunts et dettes financières diverses	934	890
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	577 240	479 411	
Dettes fiscales et sociales	430 605	241 983	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 120 039	12 012
	Total IV	2 136 652	739 581
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 335 206	13 157 344	

(1) Dont à moins d'un an

2 242 614

739 581

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	9 800		9 800		
Chiffre d'affaires NET	9 800		9 800		
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			360 250	571 340	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 712	240	
Autres produits				27	
Total des Produits d'exploitation (I)			371 762	571 608	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 791	1 182	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			2 427 986	1 368 514	
Impôts, taxes et versements assimilés			30 890	6 928	
Salaires et traitements			1 597 787	713 080	
Charges sociales			463 590	159 230	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			174 137	111 220	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			19 718	4 875	
Total des Charges d'exploitation (II)			4 715 899	2 365 029	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 344 136	1 793 421	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	891	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	43	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	934	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	180 901	
Intérêts et charges assimilées (4)	104	
Différences négatives de change	4 996	511
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	186 001	511
2. Résultat financier (V-VI)	185 067	511
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 529 203	1 793 932
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 397
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 987	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	1 987	4 397
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 987	4 397
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	760 515	494 161
Total des produits (I+III+V+VII)	372 696	571 608
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 143 372	1 875 776
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 770 676	1 304 168
	62 490	28 488

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS DNA SCRIPT

29 RUE DU FAUBOURG ST JACQUES

75014 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

FIDURYS

18 BOULEVARD MONTMARTRE

75009 PARIS

01 48 01 68 68

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 335 206.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 800.32 Euros et dégageant un déficit de 3 770 675.72- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

DNA Script est une jeune start-up en biotechnologies créée en mars 2014.

DNA Script a obtenu en 2015 le statut de jeune entreprise innovante (JEI).

DNA Script bénéficie au 31 décembre 2018 d'un CIR (Crédit d'Impôt Recherche) d'un montant de 759 135 euros.

DNA Script a conclu des contrats de prestation/collaboration significatifs avec PROTOGENIX, EVOTEC, SPIROCHEM, CHRYSALIS BIOMEDICAL, FASTERIS, ENGENES, MYCHEM, GENETEST et PARAMIT sur l'exercice 2018.

DNA Script a conclu en 2018 un nouveau contrat d'aide en avance remboursable (ADI2018), un nouveau contrat d'aide en avance remboursable et subvention (PIA Innovation3) et a perçu une subvention européenne de 1 248 953 euros par la Commission Européenne dans le cadre du projet Rosalind. Au cours de l'exercice 2018, la société a bénéficié au 31 décembre 2018 d'aides en avance remboursable à hauteur de 546 667 € comptabilisées en autres fonds propres et a reconnu 360 250€ de subventions en produits d'exploitation.

DNA Script a créé une filiale américaine DNA Script Inc, détenue à 100%, et a élargit son équipe dirigeante aux Etats-Unis.

La société a conclu un nouvel accord de licence exclusive sur les brevets avec Dynamic Combinatorial Chemistry.

Sur l'exercice 2018, en vertu des délégations et autorisations mise en place par l' AG en date du 23 février 2018, le Président a procédé à :

-l'attribution de 14 750 bons de souscription des parts de créateur d'entreprise dits "BSPCE" et l'attribution de 800 bons de souscription d'actions dits "BSA" en date du 28 février 2018.

-l'attribution de 2900 BSPCE en date du 10 juillet 2018

-l'attribution de 1400 BSPCE et l'attribution de 2400 BSA en date du 3 décembre 2018.

Les 2500 actions gratuites attribuées en 2017 ont été définitivement acquises le 18 janvier 2018, se traduisant par une augmentation de capital de 250 euros sur l'exercice 2018.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Attribution de BSPCE :

En vertu d'une délégation de l' AG en date du 23 février 2018, le Président a procédé à l'attribution de 1150 BSPCE en date du 6 février 2019.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Augmentation de capital :

L'assemblée générale ordinaire et extraordinaire du 18 avril 2019 a notamment conféré au Président la compétence pour décider une augmentation du capital par émission d'un maximum de 56 519 actions de préférence ADP 2019 à chacune desquelles sont attachés (i) un bon de souscription « tranche 2 » dénommé le « **BSA Tranche 2** » et (ii) un bon de souscription « tranche 3 » dénommé le « **BSA Tranche 3** » « **ABSA** », pour un montant maximum de 12 434 180 euros prime d'émission incluse.

Le Président a décidé dans sa séance du même jour d'utiliser cette délégation et d'émettre les 56 519 ABSA correspondantes.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2017.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 26 738€. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	134 800		409 172
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	510 474		174 570
Installations générales agencements aménagements divers	114 676		33 970
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 308		38 034
TOTAL	683 458		246 574
Autres participations			339 216
Prêts, autres immobilisations financières	6 462		125 637
TOTAL	6 462		464 853
TOTAL GENERAL	824 721		1 120 599

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	168 832	0	375 140	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 922	0	682 121	
Installations générales agencements aménagements divers			148 646	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			96 343	
TOTAL	2 922	0	927 110	
Autres participations	158 315	0	180 901	
Prêts, autres immobilisations financières			132 099	
TOTAL	158 315	0	313 000	
TOTAL GENERAL	330 069	0	1 615 251	

Dépréciation des titres et créances rattachées à la détention de 100% DNA Script Inc
par DNA Script SAS.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	111 229	46 767		157 995
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	34 342	98 600		132 942
Installations générales agencements aménagements divers	2 219	12 496		14 715
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 382	16 274		21 656
TOTAL	41 943	127 370		169 313
TOTAL GENERAL	153 172	174 137		327 308

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles					
TOTAL	46 767				
Instal.techniques matériel outillage indus.	98 600				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 496				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 274				
TOTAL	127 370				
TOTAL GENERAL	174 137				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		856			856
Sur autres immobilisations financières		180 045			180 045
TOTAL		180 901			180 901
TOTAL GENERAL		180 901			180 901
Dont dotations et reprises financières		180 901			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	180 045	180 045	
Autres immobilisations financières	132 099	132 099	
Impôts sur les bénéficiaires	1 281 414	1 281 414	
Taxe sur la valeur ajoutée	170 983	170 983	
Débiteurs divers	115 437	115 437	
Charges constatées d'avance	47 414	47 414	
TOTAL	1 927 393	1 927 393	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7 834	7 834		
Fournisseurs et comptes rattachés	577 240	577 240		
Personnel et comptes rattachés	164 481	164 481		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	229 942	229 942		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 983	7 983		
Autres impôts taxes et assimilés	28 199	28 199		
Groupe et associés	934	934		
Produits constatés d'avance	1 120 039	1 120 039		
TOTAL	2 136 652	2 136 652		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	546 667			

Créance rattachées à des participations d'un montant de 180 045€ facilité financière fournit par DNA Script SAS à DNA Script Inc.

Impôt sur les sociétés comprend le montant du CIR de 494 161 € qui a été remboursé en février 2019.

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions *	0.1000	239 537	2 500		242 037

* 2500 actions gratuites attribuées en 2017 ont été définitivement acquises le 18 janvier 2018 se traduisant par une augmentation de capital de 250 euros sur l'exercice 2018. Par conséquent, l'émission de 2500 actions ordinaires nouvelles et l'augmentation de capital ont été réalisées en date du 18 janvier 2018, pour un montant total de 250 € par incorporation de prime d'émission.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
LICENCE DCC	Linéaire	12 ans
Prototype ENCRE	Linéaire	1 an
Prototype IMPRIMANTE	Linéaire	2 ans
Matériel équipement labo	Linéaire	6 ans
Agencement et installations	Linéaire	10 ans
Bureau informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ; les titres de participations font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'utilité s'avère être inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués.

Compte tenu des perspectives 2018, les titres de filiales ont fait l'objet d'une provision de dépréciation.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Compte tenu des perspectives 2018, la créance de la filiale a fait l'objet d'une provision de dépréciation à hauteur de 100% de son montant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	89 539
Disponibilités	36
Total	89 575

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	403
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 763
Dettes fiscales et sociales	289 911
Total	413 077

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	47 414
Total	47 414
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 120 039
Total	1 120 039

dont un PCA de 1 013K€ correspond à la part non reconnue en produit de l'exercice de la subvention ROSALIND au regard du niveau de dépenses engagé au 31.12.2018

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	856		
Créances rattachées à des participations	180 045		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	26
Employés	7
Total	33

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 790 euros HT, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10 040€ HT
- honoraires facturés au titre des autres prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 2 750 € HT

En Euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			610 740		610 740
Redevances payées - exercice			62 490		62 490
Total			62 490		62 490
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans			96 768 451 482		96 768 451 482
Total			548 250		548 250
Valeur résiduelle - à un an au plus - entre 1 et 5 ans			96 768 451 482		96 768 451 482
Total			548 250		548 250
Montant en charge sur l'exercice			62 490		62 490

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations - Filiales (+50% du capital détenu) - DNA SCRIPT INC	874	100	21 795
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			