



## Rapport financier semestriel

au 30 juin 2021



**namR, Société Anonyme**  
**4 rue Foucault - 75116 Paris**

# RAPPORT SEMESTRIEL D'ACTIVITE 2021

*Période du 1<sup>er</sup> janvier au 30 juin 2021*

Les comptes semestriels ont été arrêtés lors du conseil d'administration du 5 octobre 2021. Les comptes semestriels 2020 et 2021 n'ont pas fait l'objet d'un audit par les commissaires aux comptes.

## **1. Une évolution de l'activité qui reflète la transformation du modèle de développement**

Sur le 1<sup>er</sup> semestre 2021, namR enregistre un chiffre d'affaires de 791 k€. Le chiffre d'affaires est avant tout la manifestation de la transition engagée d'un modèle de développement initial basé sur de grands projets, vers un nouveau modèle visant un décollage commercial auprès d'une clientèle plus diversifiée sur 3 verticales prioritaires, à savoir Know Your Building (KYB) pour les gestionnaires de parc immobiliers, Know Your Risk (KYR) pour le secteur de la bancassurance, et Know Your Customer (KYC) pour les distributeurs et concessionnaires d'infrastructures.

Sur le semestre, le chiffre d'affaires se compose de 543 K€ pour l'offre KYB, correspondant au produit de la fin du programme tRees (programme de ciblage des meilleurs candidats à la rénovation énergétique parmi les 6 460 établissements scolaires de la région Hauts-de-France), et de revenus de KYR et KYC pour 248 K€.

Témoignage de l'adoption croissante de ces offres verticales, namR enregistre la signature sur le 1<sup>er</sup> semestre de 8 nouveaux clients, alors qu'elle n'en comptait que 7 pour la totalité de l'exercice 2020. Parmi eux, de grands noms du secteur de l'assurance, des concessionnaires d'eau comme Véolia et des énergéticiens comme Enedis ou Engie. Ces nouveaux clients accompagnés sur un périmètre initial réduit ont vocation à être développés dans la durée.

## 2. Des résultats en ligne avec le plan de développement

En milliers d'euros	S1 2021	S1 2020 proforma	Var (%)
Chiffre d'affaires	791	1 599	-51%
Production immobilisée	1 039	1 124	-8%
Subventions et autres produits	6	1	ns
<b>Produits d'Exploitation</b>	<b>1 835</b>	<b>2 723</b>	<b>-33%</b>
Autres achats et charges externes	1 012	1 445	-30%
Charges de personnel	1 757	961	+83%
<b>Excédent Brut d'Exploitation</b>	<b>(934)</b>	<b>317</b>	<b>ns</b>
DAP	929	623	+49%
<b>Résultat d'Exploitation</b>	<b>(1 863)</b>	<b>(306)</b>	<b>ns</b>
<b>Résultat Net</b>	<b>(1 560)</b>	<b>76</b>	<b>ns</b>

Sur la période, la production immobilisée s'établit en baisse de 8% à 1 039 K€ contre 1 124 K€ au 1<sup>er</sup> semestre 2020.

Une forte discipline financière ainsi que la renégociation des partenariats scientifiques permettent de rationaliser la structure de coûts avec des achats et charges externes d'un montant de 1 012 K€, en diminution de 30% par rapport à la même période en 2020.

Comme indiqué précédemment, les charges de personnel sont en nette augmentation sur le semestre à 1 757 K€ (contre 961 K€ au S1 2020). Cette évolution s'explique par le renforcement des fonctions marketing et commercial, ainsi que du management.

Après prise en compte de ces éléments, l'excédent brut d'exploitation s'inscrit à (934) K€, contre 317 K€ sur la période comparable, en ligne avec la feuille de route stratégique.

Après la prise en compte d'amortissements en hausse de 623 K€ à 929 K€, en lien avec la production immobilisée en 2020, la perte d'exploitation atteint sur le semestre (1 863) K€ contre un résultat à l'équilibre au 1<sup>er</sup> semestre 2020.

Au total, le résultat net s'établit à (1 560) K€, contre 76 K€ sur la période précédente.

## 3. Situation financière

A l'issue du succès de son introduction en Bourse, namR bénéficie d'une trésorerie solide pour un montant total de 8 710 K€, au 30 juin 2021. Les dettes financières brutes ressortent à 2 798 K€ à la suite notamment de l'octroi du PGE pour 1 500 K€ et d'un prêt innovation pour 498 K€ auprès de la BPI.

#### **4. Evènements significatifs du semestre écoulé :** **Poursuite de la structuration de namR pour s'établir comme le leader de la donnée géolocalisée environnementale**

Le premier semestre a été marqué par les efforts de structuration menés par la Société, autant sur les plans marketing, commerciaux, et financiers.

Tout d'abord, sur le terrain des produits, namR a lancé 2 nouvelles plateformes de livraison de ses données en mode SaaS, l'une à destination des collectivités – TerritoiresXYZ, et l'autre à destination de ses clients privés– asknamR (<https://namr.com/nos-solutions/produits/>).

Également, dans une logique d'optimisation de sa couverture commerciale, la Société a développé et consolidé ses accords avec des partenaires stratégiques de premier plan : Addactis, dans le domaine de l'assurance (KYR), Capgemini (KYB-KYR-KYC), ou encore ToucanToco (KYB). namR a d'autre part investi significativement dans sa structure commerciale, avec l'arrivée d'une Head of Marcom & Head of Sales KYB public, d'un Head of Sales KYB privé, et enfin d'une Head of Alliance & Partnerships.

Enfin, au 1<sup>er</sup> semestre, namR a réussi son entrée en Bourse sur Euronext Growth Paris, avec la levée d'un montant brut de 8 M€. Outre les nouveaux moyens financiers, la réussite de cette opération a apporté à namR une visibilité renforcée que ce soit auprès des grands donneurs d'ordre clients et prospects que du grand public. L'introduction en Bourse est également très favorable en termes d'attractivité des talents, un élément critique au moment où les besoins dans l'univers des expertises Data et commerciales explosent.

Toutes ces avancées ont permis à namR de démultiplier son rayonnement et de renforcer sa position parmi les acteurs majeurs au sein de l'écosystème data français, comme l'illustre son inclusion au sein du programme de la French Tech Green20.

#### **5. Evènements postérieurs à la clôture :**

La société est entrée en discussion avec BNP Paribas en avril 2021 et a finalisé la souscription à un prêt garanti par l'Etat d'un montant de 500 K€ en septembre 2021.

namR s'est également placé comme un acteur important de l'exploitation de la donnée satellitaire, une expertise illustrée par sa participation au sein du consortium Space Data Marketplace, auprès du CNES.

#### **6. Evolution prévisible pour le semestre à venir :** **Une montée en puissance de la conquête commerciale attendue au second semestre** **Maintien des objectifs 2023**

Après avoir signé 8 nouveaux clients au 1<sup>er</sup> semestre, namR est confiant dans sa capacité à conquérir au moins 20 nouveaux clients pour l'ensemble de l'exercice. Les négociations en cours sur le 2<sup>ème</sup> semestre sont encourageantes et portent sur l'ensemble des offres de namR, Know Your Building, Know Your Risk et Know Your Customer, avec de grands donneurs d'ordre des secteurs assurantiels et bancaires, de la construction et des collectivités.

En revanche, les négociations en cours sur l'offre KYB en partenariat avec Capgemini auprès d'un grand acteur public n'ont pas abouties à l'issue attendue à ce jour. namR poursuit la négociation avec cet acteur sur des montants plus modestes, et a fait avec Capgemini des propositions similaires à d'autres acteurs publics.

Par ailleurs, namR poursuit sur le 2<sup>ème</sup> semestre ses avancées sur les différents axes stratégiques établis :

- en lien avec la feuille de route de développement continu de sa data, namR poursuit les mises à jour régulières de sa base, et la création de nouveaux attributs toujours plus complexes, plus dynamiques, et spécifiques aux cas d'usages des clients assureurs et énergéticiens ;
- en ligne avec son plan de développement, namR intensifie sur le 2<sup>ème</sup> semestre le renforcement de ses équipes, notamment sous l'angle commercial, avec 7 recrutements senior. D'ici à la fin de l'année, le cap des 50 collaborateurs devrait être dépassé.
- namR poursuit également le déploiement en nombre comme en force de son réseau de partenaires, donnant naissance à un grand nombre de projets ambitieux, venant fournir le pipe commercial 2022 et au-delà :
  - L'offre de licence pour les collectivités TerritoiresXYZ avec ToucanToco, ciblant plus de 300 villes moyennes,
  - Des licences asknamR en négociation auprès de grandes banques pour le KYR,
  - Une offre intégrée aux outils de dimensionnement des concessionnaires publics avec le cabinet de conseil PMP.
- Enfin, sur l'axe international, une étude marché structurante est en cours afin de finaliser le plan de développement international en fin d'année.

Compte tenu d'une dynamique positive montrant une adoption rapide par ses clients, d'un portefeuille de projets en cours très fourni, et de la poursuite de sa structuration à un rythme soutenu, namR entame la suite de son développement avec un bon degré de confiance. A ce titre, les objectifs à l'horizon 2023 sont confirmés, à savoir un chiffre d'affaires de 9 M€, et une présence dans 1 à 3 pays européens.

# Comptes semestriels

# BILAN ACTIF

Actif		Au 30/06/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	6 306 631	2 968 610	3 338 020	1 957 858
		Fonds commercial				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	1 039 287		1 039 287	2 246 700
		Avances et acomptes				
		<b>TOTAL</b>	<b>7 345 918</b>	<b>2 968 610</b>	<b>4 377 307</b>	<b>4 204 558</b>
	Immobilisations financières	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	87 667	72 975	14 691	29 222
		Autres immobilisations corporelles	369 325	189 261	180 064	198 800
Immobilisations financières	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL</b>	<b>456 992</b>	<b>262 237</b>	<b>194 755</b>	<b>228 022</b>	
	Participations évaluées par équivalence					
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	67 605		67 605	69 045		
<b>TOTAL</b>	<b>67 605</b>		<b>67 605</b>	<b>69 045</b>		
<b>Total de l'actif immobilisé</b>		<b>7 870 517</b>	<b>3 230 848</b>	<b>4 639 668</b>	<b>4 501 626</b>	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	<b>TOTAL</b>					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	82 667		82 667	1 327 248
		Autres créances	1 745 738		1 745 738	1 380 841
		Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL</b>	<b>1 828 406</b>		<b>1 828 406</b>	<b>2 708 090</b>		
Divers	Valeurs mobilières de placement	6 644		6 644		
	Instruments de trésorerie	43 355		43 355		
	Disponibilités	8 659 707		8 659 707	517 727	
<b>TOTAL</b>	<b>8 709 707</b>		<b>8 709 707</b>	<b>517 727</b>		
Charges constatées d'avance		266 156		266 156	271 681	
<b>Total de l'actif circulant</b>		<b>10 804 270</b>		<b>10 804 270</b>	<b>3 497 498</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>18 674 787</b>	<b>3 230 848</b>	<b>15 443 939</b>	<b>7 999 126</b>	

# BILAN PASSIF

<b>Passif</b>		Au 30/06/2021	Au 31/12/2020
<b>Capitaux propres</b>	Capital (dont versé : 749 018 )	749 018	503 333
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 099 910	
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	8 572	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	162 852	-31 719
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-1 559 653	203 144	
<b>Situation nette avant répartition</b>	<b>6 460 699</b>	<b>674 757</b>	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total</b>	<b>6 460 699</b>	<b>674 757</b>	
<b>Aut. fonds propres</b>	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	30 000	30 000
	Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	
<b>Dettes</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 798 000	800 000
	Emprunts et dettes financières divers	1 013 941	1 187 868
	<b>Total</b>	<b>3 811 941</b>	<b>1 987 868</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 012 203	1 996 483
	Dettes fiscales et sociales	2 349 369	2 186 883
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	713 355	438 764	
Instruments de trésorerie			
<b>Total</b>	<b>5 074 928</b>	<b>4 622 130</b>	
Produits constatés d'avance	66 370	684 370	
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>8 953 239</b>	<b>7 294 369</b>	
Écarts de conversion passif			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>15 443 939</b>	<b>7 999 126</b>	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
<b>Observations :</b> Evaluation des stocks Calcul des amortissements Calcul des provisions			

## COMPTE DE RESULTAT

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 30/06/2021 6 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois	
Produits d' exploitation	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens - Services	790 500		790 500	3 608 466	
	<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>790 500</b>		<b>790 500</b>	<b>3 608 466</b>	
Produits d' exploitation	Production stockée					
	Production immobilisée			1 039 287	2 246 700	
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation			4 666		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits			722	1 428	
	<b>Total</b>			<b>1 835 176</b>	<b>5 856 595</b>	
Charges d' exploitation	Marchandises Achats Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes			956 336	2 511 540	
	Impôts, taxes et versements assimilés			53 936	57 733	
	Salaires et traitements			1 395 790	1 933 668	
	Charges sociales			360 912	579 940	
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations amortissements • sur actif circulant provisions • pour risques et charges		929 332	1 245 403	
	Autres charges			2 103	2 434	
		<b>Total</b>			<b>3 698 412</b>	<b>6 330 720</b>
		<b>Résultat d'exploitation A</b>			<b>-1 863 236</b>	<b>-474 124</b>
Opér. mun.	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations				581	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	<b>Total</b>				<b>581</b>	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées			30	96 098	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	<b>Total</b>			<b>30</b>	<b>96 098</b>	
	<b>Résultat financier D</b>			<b>-30</b>	<b>-95 516</b>	
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E</b>			<b>-1 863 266</b>	<b>-569 641</b>	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				8 135	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital				737	
	Reprises sur provisions et transferts de charge					
	<b>Total</b>				<b>8 872</b>	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			70	2 159	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
	<b>Total</b>			<b>70</b>	<b>2 159</b>	
	<b>Résultat exceptionnel F</b>			<b>-70</b>	<b>6 713</b>	
	Participation des salariés aux résultats		G			
	Impôt sur les bénéfices		H	-303 683	-766 073	
	<b>BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)</b>			<b>-1 559 653</b>	<b>203 144</b>	

SA NAMR

# Annexes aux comptes

Date de clôture : 30/06/2021

## Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	12
1.1	Événements principaux	12
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	13
1.3	Événements Post-Clôture	13
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	14
2.1	Actif immobilisé	14
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	15
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	16
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	17
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	17
2.1.5	Trésorerie	17
2.2	Actif circulant	18
2.2.1	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	18
2.3	Capitaux propres	18
2.3.1	Capital social	18
2.3.2	Actions propres	19
2.3.3	Variation des capitaux propres	19
2.4	Passifs et provisions	20
2.4.1	Provisions	20
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	22
2.6	Compte de résultat	24
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	24
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	24
2.6.3	Autres informations spécifiques	25
3	Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants	26
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	27
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	27
5	Informations relatives à l'effectif	28
6	Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées	29

# 1 Faits caractéristiques de l'exercice

## 1.1 Evénements principaux

### 1.1.1 Transformation de la société en SA et évolution de la Gouvernance

Chloé Clair a été nommée Directrice Générale le 11 février 2021.

La société a été transformée en Société anonyme suivant la décision unanime des associés du 30 avril 2021 avec dissociation des fonctions de président et de directrice générale.

Consécutivement à la transformation, un nouveau conseil d'administration a été constitué.

### 1.1.2 Augmentation de capital :

#### **Augmentation de capital de 88 823 € :**

Suivant décision de la collectivité des associés en date du 11 février 2021 et du président en date du 17 février 2021, le capital social a été augmenté d'une somme de 88 823 euros intégralement libérée en numéraire.

#### **Division de la valeur du nominal des actions par 5 – Multiplication corrélative du nombre d'actions composant le capital**

Au cours de l'assemblée générale du 25 mai 2021, il a été décidé de réduire de la valeur nominale et unitaire des actions composant le capital social et de la diviser par 5 pour la ramener de 1 euro à 0,20 euros par action.

Cette réduction a été accompagnée d'une multiplication corrélative du nombre d'action composant le capital social. Chaque action existante d'un euro de valeur nominale étant converti en 5 actions nouvelles de 0,20 euros de valeur nominale chacune.

A l'issue de cette opération, le capital social est fixé 592 156 euros.

Il est divisé en 2 960 780 actions de 20 centimes d'euros de valeur nominale.

#### **Introduction en bourse et levée de fonds :**

La société s'est introduite en bourse sur le marché Euronext Growth Paris le 14/06/2021.

Le Conseil d'Administration, sur délégation, a constaté, une augmentation de capital avec suppression du droit préférentiel de souscription des actionnaires et par offre au public, par émission de 784 313 d'actions nouvelles à un prix de 10,20 euros par action, soit une augmentation de capital de 7 999 992,60 euros (dont 156 862,60 euros de nominal et 7 843 130 euros de prime d'émission).

A l'issue de l'opération, le capital social est désormais fixé à 749 018,60 euros divisés en 3 745 093 actions.

Le flottant (hors managers, membres du conseil d'administration et actionnaires historiques) s'affiche à 20,9% du capital de la Société. Enfin, la capitalisation boursière de NamR, sur la base du prix de l'Offre de 10,20 €, s'élève à 38,2 M€.

## 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables prévues par les textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables modifiant le règlement n°2016-07 du 4 Novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, qui a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016. Les conventions 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. Seules sont exprimées les informations significatives. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Ces comptes semestriels individuels ont été arrêtés par le conseil d'administration du 5 octobre 2021.

Les états financiers de la société ont été établis en Euro. Tous les montants mentionnés dans la présente annexe aux états financiers sont libellés en euros, sauf indication contraire

### Continuité exploitation :

La société exerce une gestion prudente de sa trésorerie disponible et effectue un suivi régulier de ses sources de financement afin d'assurer une liquidité suffisante à tout moment. La société a souscrit un PGE d'un montant de 1 500 K€ versé en mars 2021 auprès de la BPRI ainsi qu'un Prêt Innovation R&D de 500 K€ auprès de la BPI en mars 2021.

Elle a par ailleurs négocié un report d'échéance d'un an du PGE 2020 de 800 K€ contracté auprès du Crédit Mutuel.

### Changement d'estimation comptable :

Méthodologie sur les partenariats scientifiques.

Les partenariats scientifiques sont reconnus en charges, en fonction des contrats, soit en fonction des milestones du partenariat ou linéairement sur la durée du contrat.

Dans le cas de renégociation contractuelle, le montant d'un partenariat, s'élevant initialement à 897 K€ a été revu à la baisse à 396 K€. La charge reconnue au titre de ce contrat sur les années précédentes étant supérieure au montant total du nouveau contrat renégocié, la différence (46 K€) sera reprise linéairement au compte de résultat sur la durée restante du contrat, soit jusqu'en 2024.

## 1.3 Evènements Post-Clôture

La société est entrée en discussion avec la BNP en avril 2021 et a finalisé la souscription un PGE d'un montant de 500 K€ en septembre 2021 auprès de la BNP.

## 2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

### 2.1 Actif immobilisé

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange. Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée d'utilisation. Les durées d'utilisation sont les suivantes :

- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans
- Immobilisations incorporelles : 2 à 4 ans selon les projets :
  - o DataStrategy : 2 ans
  - o Proprietary Attributes, One Engine et Fill-Up Engine : 3 ans
  - o Carte 3D : 4 ans

## 2.1.1 Etat de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – <b>TOTAL I</b>	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – <b>TOTAL II</b>	6 293 625	1 052 293	-	7 345 918
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	87 667	-	-	87 667
	Installations générales, agencements, aménagements divers	53 202	3 372	-	56 573
	Matériel de transport	4 748	-	-	4 748
	Matériel de bureau et mobilier informatique	294 854	13 150	-	308 004
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>440 471</b>	<b>16 522</b>	<b>-</b>	<b>456 993</b>
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	69 046	-	1 440	67 606
	<b>TOTAL IV</b>	<b>69 046</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>67 606</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>6 803 143</b>	<b>1 068 814</b>	<b>1 440</b>	<b>7 870 517</b>

## 2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	2 089 067	879 544	-	2 968 611	
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	
	Sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 445	14 531	-	72 976	
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	8 496	2 932	-	11 428
	Matériel de transport	2 256	786	-	3 042
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	143 252	31 540	-	174 792
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
<b>TOTAL III</b>	<b>212 449</b>	<b>49 788</b>	<b>-</b>	<b>262 237</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)</b>	<b>2 301 516</b>	<b>929 332</b>	<b>-</b>	<b>3 230 848</b>	

### 2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	2 089 067	879 544	-	-	-	2 968 611
Corporelles	212 449	49 788	-	-	-	262 237
Financières	-		-		-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2 301 516</b>	<b>929 332</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 230 848</b>

### 2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

#### 2.1.4.1 Frais de développement

La société a opté pour l'inscription à l'actif des frais de recherche et développement. Au 30/06/2021, le montant des frais de recherche et développement comptabilisé à l'actif s'élève à 1 039 K€. Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

Ils sont amortis sur 2 et 3 ans.

### 2.1.5 Trésorerie

Le solde des CAT au 30/06/2021 s'élève à 240 K€.

## 2.2 Actif circulant

### 2.2.1 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

#### 2.2.1.1 Charges constatées d'avance

Les CCA comprennent notamment 154 K€ de charges de partenariats scientifiques et de 60 K€ de licences logiciels.

## 2.3 Capitaux propres

### 2.3.1 Capital social

Capital d'un montant de 749 018.60 euros décomposé en 3 745 093 titres d'une valeur nominale de 0,20 euros

Les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	503 333	1
Mouvements : Augmentation de capital 11/02/21	88 823	1
Augmentation de capital 25/05/21	784 313	0.2
Position fin de l'exercice .....	3 745 093	0.2

La prime d'émission suite à l'augmentation de capital s'élève à 7 843 K€.

Des frais directement liés à l'IPO ont été portés en déduction de cette prime pour un montant de 743 K€.

#### **Autres informations :**

La Société a voté, par décision en date du 13/05/2019, l'émission de 30 555 BSPCE.

Le prix unitaire d'exercice a été fixé à 1€.

Parmi ces 30 555 BSPCE 1, à la date de clôture des comptes 2020 :

- 13 889 sont en circulation
- 13 333 sont caducs
- 3 333 ont été exercés, lors de l'Assemblée Générale du 01/07/2020.

### 2.3.2 Actions propres

La société détient 600 actions propres.

NamR mis en œuvre un contrat de liquidité avec TSAF - Tradition Securities And Futures à compter du 15 juin 2021.

Ce contrat de liquidité est conforme au cadre juridique en vigueur, et plus particulièrement aux dispositions du Règlement (UE) n° 596/2014 du Parlement européen et du Conseil du 16 avril 2014 sur les abus de marché (MAR), du Règlement délégué (UE) 2016/908 complétant le Règlement MAR, des articles L.225-209 et suivants du Code de commerce et de la décision AMF n° 2018-01 du 2 juillet 2018, applicable à compter du 1er janvier 2019, portant instauration des contrats de liquidité sur titres de capital au titre de pratique de marché admise et toutes autres dispositions qui y sont visées.

En vigueur à compter du 15 juin 2021, il a été conclu pour une durée de 1 an renouvelable par tacite reconduction.

Il a pour objet l'animation des actions de la société namR, cotées sur Euronext Growth Paris sous le code ISIN FR0014003J32 et le mnémonique ALNMR.

Pour la mise en œuvre de ce contrat, les moyens suivants ont été affectés au compte de liquidité : 50 000 €  
L'exécution du contrat de liquidité sera suspendue dans les conditions visées à l'article 5 de la décision AMF n° 2018-01 du 2 juillet 2018.

### 2.3.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	Affectation du résultat	-	N
Capital	503 333	245 686		-	749 019
Réserves, primes et écarts	-	7 108 482		-	7 108 482
Report à nouveau	-31 720	194 572		-	162 852
Résultat	203 144	-	- 203 144	1 559 653	-1 559 653
Subventions d'investissement	-	-		-	-
Provisions réglementées	-	-		-	-
Autres	-	-		-	-
<b>TOTAL</b>	<b>674 757</b>	<b>7 548 740</b>	<b>- 203 144</b>	<b>1 559 653</b>	<b>6 460 700</b>

## 2.4 Passifs et provisions

### 2.4.1 Provisions

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	30 000	-	-	30 000
Provisions pour charges	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>30 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30 000</b>

#### 2.4.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	30 000	-	-	30 000
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-

Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>30 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30 000</b>

La provision correspond à un litige en cours qui devrait être soldé sur la fin de l'exercice 2021.

## 2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	67 606	67 606	-	
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	82 668	82 668	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 554	6 554	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	812 588	812 588	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	582 095	582 095	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	303 683	303 683	-
	Groupe et associés	31 469	31 469	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	9 350	9 350	-	
	Charges constatées d'avance	266 157	266 157	-	
<b>TOTAL</b>		<b>2 162 169</b>	<b>2 162 169</b>	<b>-</b>	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	2 300 000		1 895 884	202 028
	à plus d'1 an à l'origine	498 000	-	348 000	150 000
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		2 052 203	2 052 203	-	-
Personnel et comptes rattachés		188 513	188 513	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 072 695	1 072 695	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 046 712	1 046 712	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	41 448	41 448	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		1 013 942	1 013 942	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		713 356	713 356	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		66 370	66 370	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>8 993 240</b>	<b>6 397 328</b>	<b>2 243 884</b>	<b>352 028</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 998 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice sont composés respectivement d'un PGE de 1500 K€ souscrit auprès de la BPRI et d'un Prêt Innovation de 498 K€ souscrit auprès de la BPI.

## 2.6 Compte de résultat

### 2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	-	-	-
- Biens		-	
- Services	790 500	-	790 500
Chiffre d'affaires net	790 500	-	790 500

Le chiffre d'affaires de la société est reconnu de la façon suivante :

– revenu des licences (logiciel SAAS) : de façon linéaire, au prorata temporis en fonction de la date de début de contrat et de sa durée.

– appels de fonds du programme tRees : à l'avancement par les coûts de la phase correspondante du projet, étant précisé que le programme comporte 4 phases et qu'à chaque phase correspond un appel de fonds. La dernière phase du projet a été réalisée sur le premier semestre 2021.

– revenu du set-up : intégralement à la livraison du projet.

### 2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	42 427€
Au titre d'autres prestations	-
<b>Honoraires totaux</b>	<b>42 427€</b>

### 2.6.3 **Autres informations spécifiques**

- Report des déficits au 31/12/2020 : 1 770 176 €
- Crédits d'impôts : La société estime un crédit d'impôt Recherche d'un montant de 224 K€ et un crédit d'impôts innovation de 80 K€ au 30 juin 2021.
- JEI : La société bénéficie du statut JEI.

### **3 Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants**

La rémunération globale des dirigeants est de 248 K€ au 30/06/2021.

## 4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

### 4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles	238 635	
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

L'ancienneté des salariés étant faible, le montant de l'engagement retraite n'est pas significatif.

## 5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif salarié de l'entité se décompose au 30/06/2021 comme suit:

Répartition du nombre d'ETP par équipe				
ETP	juin-21	déc-20	Δ	
TECH	27,2	28,2	-0,9	
BUSINESS	6,0	4,0	2,0	
SUPPORT	6,0	5,0	1,0	
INTERNATIONAL	0,0	0,0		
<b>TOTAL</b>	<b>39,2</b>	<b>37,2</b>	<b>2,1</b>	

## 6 Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Parties liées	Nature de la convention avec la partie liée	Montant des transactions avec la partie liée	Autres informations (ex poste des comptes) nécessaire à l'appréciation
BL2050 SAS	Contrat commercial	51 000	Contrat d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour le programme tRees