

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 : 2000 B 10590
Numéro SIREN : 431 866 482
Nom ou dénomination : NEOXIA

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2022 sous le numéro de dépôt 81662



20220816622021

DATE DEPOT : 08/07/2022

N° DE DEPOT : 81662

N° GESTION : 2000B10590

N° SIREN : 431866482

DENOMINATION : NEOXIA

ADRESSE : 27 ave des Champs-Elysees 75008 Paris

MILLESIME : 2021

Désignation de l'entreprise		NEOXIA		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 400 000.....)	DA	400 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	321 365		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	40 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	3 037 668		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	689 316		
	Subventions d'investissement	DJ	1 260 035		
Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (II)	DL	5 748 384		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 668 167		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 420 364		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 659 661		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 474 032		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	178 486		
	TOTAL (IV)	EC	10 400 711		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	16 149 094		
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IF			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	9 024 468			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et C.C.P.	EI				

* Des explications concernant cette abréviation sont données dans la note n° 4032

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

DGFiP N° 2052-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : NEOXIA Néant

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	14 173 357	FI		FI	14 173 357
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	14 173 357	FK		FL	14 173 357	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN	1 309 120	
	Subventions d'exploitation					FO	60 406	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	132 068	
	Autres produits (1) (11)					FQ	21 751	
	Total des produits d'exploitation (2) (1)						FR	15 696 701
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	8 302 837	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	224 007	
	Salaires et traitements *					FY	5 071 541	
	Charges sociales (10)					FZ	2 196 252	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	113 541
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	115 184		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	16 023 363	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(326 662)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GI		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	196 026	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	24 223	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	60 000	
	Différences positives de change					GN	280	
	Pertes nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	280 529
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	9 835	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	9 835	
2 RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	270 694	
3 RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(326 662)	

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SI) 2022

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

Désignation de l'entreprise		NEOXIA		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	87 474	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	333	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	360 246	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	448 053	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	360 246	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	61 933	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	123	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	422 302	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	25 751
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	(7 398)		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(712 135)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	16 425 284
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	15 735 968
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	689 316
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	-- Crédit-bail mobilier *	HP	7 274	
		-- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PMI innovantes (art. 217 octies)	RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1		19 761	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/ALRS)	A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		2 859		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		360 246		360 246	
PARTICIPATIONS		61 933			
CESSION ORDINATEUR		123		333	
CHARGES SOCIALES ANTERIEUR				87 474	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables Janvier 2022 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 16 149 094,34 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 689 316,14 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 502 156	1 309 120	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	13 536		
Autres installations, agencements, aménagements	159 832		110 558
Matériel de transport	402		20 006
Matériel de bureau, informatique, mobilier	518 467		104 847
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	692 236		235 410
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 293 343	106 099	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	168 908	996 440	
TOTAL	1 462 252	1 102 539	
TOTAL GENERAL	5 656 644	2 411 658	235 410

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 811 276	8 872
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			13 536	13 536
Autres installations, agencements, aménagements		75 374	195 016	195 016
Matériel de transport			20 407	20 407
Matériel de bureau, informatique, mobilier		115 187	508 126	508 126
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		190 561	737 086	737 085
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		65 550	1 333 892	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		905 785	259 563	
TOTAL		971 335	1 593 455	
TOTAL GENERAL		1 161 896	7 141 817	745 957

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	168 042			168 042
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	10 221	2 193		12 415
Installations générales, agencements divers	100 325	16 066	75 374	41 018
Matériel de transport	402	2 140		2 541
Matériel de bureau, informatique, mobilier	370 827	91 102	113 254	350 839
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	481 776	111 501	188 627	406 812
TOTAL GENERAL	649 818	111 501	188 627	574 854

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 193				
Installations générales, agencements divers	16 066				
Matériel de transport	2 140				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	91 102				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	111 501				
TOTAL GENERAL	111 501				

Mouvements de l'exercice effectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	360 246		360 246	
TOTAL Provisions	360 246		360 246	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	60 000 112 307		60 000 112 307	
TOTAL Dépréciations	172 307		172 307	
TOTAL GENERAL	532 553		532 553	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			112 307 60 000 360 246	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	851 357		851 357
Prêts			
Autres immobilisations financières	259 563		259 563
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 876 181	5 876 181	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	1 320 789	1 320 789	
- T.V.A	631 152	631 152	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	12 261	12 261	
Groupe et associés	141 937	141 937	
Débiteurs divers	16 124	16 124	
Charges constatées d'avance	176 153	176 153	
TOTAL GENERAL	9 285 517	8 174 596	1 110 920
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 668 167	291 924	1 376 243	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 420 364	4 420 364		
Personnel et comptes rattachés	336 543	336 543		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 010 444	1 010 444		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	1 265 305	1 265 305		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	47 370	47 370		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 474 032	1 474 032		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	178 486	178 486		
TOTAL GENERAL	10 400 711	9 024 468	1 376 243	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 662			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	711 882
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	28 385
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	740 267

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	446 102
Dettes fiscales et sociales	955 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	18 943
TOTAL	1 420 959

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	176 153	178 486
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	176 153	178 486

Commentaires :

Philippe JOUBERT
147 avenue de Suffren
75015 PARIS
Commissaire aux comptes
Inscrit à la C.R.C.C. de Paris

SAS NEOXIA
27, rue des Champs-Élysées
75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
sur LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Philippe JOUBERT
147 avenue de Suffren
75015 PARIS
Commissaire aux comptes
Inscrit à la C.R.C.C. de Paris

SAS NEOXIA
27, rue des Champs-Élysées
75008 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés de la société NEOXIA SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **NEOXIA SAS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités 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 le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 :

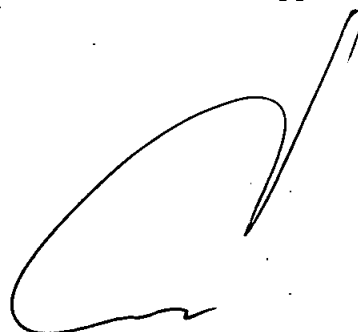
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Paris, le 13 juin 2022
Le Commissaire aux comptes

Philippe JOUBERT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a vertical stroke and a horizontal stroke at the bottom.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	159 170	159 170			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	4 652 106	8 872	4 643 234	3 334 114	1 309 120
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 536	12 415	1 121	3 315	- 2 194
Autres immobilisations corporelles	723 550	394 397	329 153	207 146	122 007
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	482 535		482 535	488 085	- 5 550
Créances rattachées à des participations	851 357		851 357	745 258	106 099
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	259 563		259 563	168 908	90 655
TOTAL (I)	7 141 817	574 854	6 566 963	4 946 826	1 620 137
Actif circulant					
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	15 187		15 187		15 187
Clients et comptes rattachés	5 876 181		5 876 181	5 849 641	26 540
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel				3 609	- 3 609
· Organismes sociaux				0	
· Etat, impôts sur les bénéfiques	1 320 789		1 320 789	1 155 043	165 746
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	631 152		631 152	670 938	- 39 786
· Autres	170 322		170 322	944 497	- 774 175
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 392 348		1 392 348	2 365 651	- 973 303
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	176 153		176 153	132 247	43 906
TOTAL (II)	9 582 131		9 582 131	11 121 626	- 1 539 495
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	16 723 948	574 854	16 149 094	16 068 453	80 641

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 400 000)	400 000	400 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	321 365	321 365	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	40 000	35 317	4 683
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	3 037 668	3 165 408	- 127 740
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	689 316	676 943	12 373
Subventions d'investissement	1 260 035	1 260 035	
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	5 748 384	5 859 068	- 110 684
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		360 246	- 360 246
Provisions pour charges			
TOTAL (III)		360 246	- 360 246
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts	1 668 167	1 834 829	- 166 662
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 420 364	4 708 406	- 288 042
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	336 543	564 759	- 228 216
Organismes sociaux	1 010 444	609 593	400 851
Etat, impôts sur les bénéfiques			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 265 305	1 127 420	137 885
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	47 370	122 245	- 74 875
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 474 032	795 904	678 128
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	178 486	85 983	92 503
TOTAL (IV)	10 400 711	9 849 139	551 572
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	16 149 094	16 068 453	80 641

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	14 173 357		14 173 357	13 389 909	783 448	5,85
Chiffres d'affaires Nets	14 173 357		14 173 357	13 389 909	783 448	5,85
Production stockée						
Production immobilisée			1 309 120	709 144	599 976	84,61
Subventions d'exploitation			60 406	13 333	47 073	353,06
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			132 068	9 648	122 420	N/S
Autres produits			21 751	1 108	20 643	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			15 696 701	14 123 142	1 573 559	11,14
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			8 302 837	7 061 444	1 241 393	17,58
Impôts, taxes et versements assimilés			224 007	275 648	- 51 641	-18,73
Salaires et traitements			5 071 541	5 291 759	- 220 218	-4,16
Charges sociales			2 196 252	2 323 209	- 126 957	-5,46
Dotations aux amortissements sur immobilisations			113 541	146 575	- 33 034	-22,54
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			115 184	7	115 177	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			16 023 363	15 098 642	924 721	6,12
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			326 662	975 500	648 838	66,51
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			196 026	10 834	185 192	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			24 223	2 923	21 300	728,70
Reprises sur provisions et transferts de charges			60 000		60 000	N/S
Différences positives de change			280		280	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			280 529	13 756	266 773	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés			9 835	3 944	5 891	149,37
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			9 835	3 944	5 891	149,37
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			270 694	9 813	260 881	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-55 968	-965 687	909 719	-94,20

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	87 474		87 474	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	333	1 760 158	-1 759 825	-99,98
Reprises sur provisions et transferts de charges	360 246		360 246	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	448 053	1 760 158	-1 312 105	-74,54
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	360 246	12 979	347 267	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61 933	344 875	- 282 942	-82,04
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	123	360 246	- 360 123	-99,97
Total des charges exceptionnelles (VIII)	422 302	718 100	- 295 798	-41,19
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	25 751	1 042 058	-1 016 307	-97,53
Participation des salariés (IX)	-7 398		- 7 398	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	-712 135	-600 572	- 111 563	18,58
Total des Produits (I+III+V+VII)	16 425 284	15 897 056	528 228	3,32
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	15 735 968	15 220 114	515 854	3,39
RESULTAT NET	689 316	676 943	12 373	1,83
Dont Crédit-bail mobilier	7 274	4 708	2 566	54,50
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 16 149 094,34 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 689 316,14 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 502 156	1 309 120	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	13 536		
Autres installations, agencements, aménagements	159 832		110 558
Matériel de transport	402		20 006
Matériel de bureau, informatique, mobilier	518 467		104 847
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	692 236		235 410
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 293 343	106 099	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	168 908	996 440	
TOTAL	1 462 252	1 102 539	
TOTAL GENERAL	5 656 644	2 411 658	235 410

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 811 276	8 872
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			13 536	13 536
Autres installations, agencements, aménagements		75 374	195 016	195 016
Matériel de transport			20 407	20 407
Matériel de bureau, informatique, mobilier		115 187	508 126	508 126
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		190 561	737 086	737 085
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		65 550	1 333 892	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		905 785	259 563	
TOTAL		971 335	1 593 455	
TOTAL GENERAL		1 161 896	7 141 817	745 957

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	168 042			168 042
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	10 221	2 193		12 415
Installations générales, agencements divers	100 325	16 066	75 374	41 018
Matériel de transport	402	2 140		2 541
Matériel de bureau, informatique, mobilier	370 827	91 102	113 254	350 839
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	481 776	111 501	188 627	406 812
TOTAL GENERAL	649 818	111 501	188 627	574 854

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 193				
Installations générales, agencements divers	16 066				
Matériel de transport	2 140				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	91 102				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	111 501				
TOTAL GENERAL	111 501				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	360 246		360 246	
TOTAL Provisions	360 246		360 246	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	60 000 112 307		60 000 112 307	
TOTAL Dépréciations	172 307		172 307	
TOTAL GENERAL	532 553		532 553	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			112 307 60 000 360 246	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	851 357		851 357
Prêts			
Autres immobilisations financières	259 563		259 563
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 876 181	5 876 181	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 320 789	1 320 789	
- T.V.A	631 152	631 152	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	12 261	12 261	
Groupe et associés	141 937	141 937	
Débiteurs divers	16 124	16 124	
Charges constatées d'avance	176 153	176 153	
TOTAL GENERAL	9 285 517	8 174 596	1 110 920
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 668 167	291 924	1 376 243	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 420 364	4 420 364		
Personnel et comptes rattachés	336 543	336 543		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 010 444	1 010 444		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 265 305	1 265 305		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	47 370	47 370		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 474 032	1 474 032		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	178 486	178 486		
TOTAL GENERAL	10 400 711	9 024 468	1 376 243	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 662			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	711 882
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	28 385
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	740 267

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	446 102
Dettes fiscales et sociales	955 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	18 943
TOTAL	1 420 959

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	176 153	178 486
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	176 153	178 486

Commentaires :

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
+Production vendue	14 173 357	13 389 909	783 448	5,85
706000 Conseil	41 614	373 135	- 331 521	-88,85
706010 Assistance technique	2 135 259	2 448 727	- 313 468	-12,80
706030 Infogérance	249 075	221 422	27 653	12,49
706040 Formation	7 417	7 150	267	3,73
706050 Maintenance logicielle	2 200	2 400	- 200	-8,33
706060 Tierce maintenance applicative	539 825	524 525	15 300	2,92
706070 Consommation cloud	2 465 064	1 505 297	959 767	63,76
706080 Conseil et expertise	6 901 756	5 783 911	1 117 845	19,33
706090 Logiciel	19 040	38 080	- 19 040	-50,00
706110 Services divers	38 500	34 686	3 814	11,00
706120 Participation OPCA	1 120		1 120	N/S
708300 Skale-5	1 758 308	2 419 596	- 661 288	-27,33
708510 Frais de déplacement	398	2 642	- 2 244	-84,94
708580 Autres prod. activités annexes	13 780	28 339	- 14 559	-51,37
+Production immobilisée	1 309 120	709 144	599 976	84,61
721000 Immobilisations incorporelles	1 309 120	709 144	599 976	84,61
Production de l'exercice	15 482 476	14 099 053	1 383 423	9,81
- Sous-traitance directe	3 379 662	1 675 757	1 703 905	101,68
604000 Achats études, prestations, formations	747 921	40 488	707 433	N/S
604100 Prestations Ue	26 173	67 264	- 41 091	-61,09
604101 Prestations Ue refacturées	2 626 837	1 715 037	911 800	53,17
604200 Prestations Nibelis Meilleure Gestion		3 473	- 3 473	-100
604300 Prestations Payfit	14 534	13 410	1 124	8,38
604310 Prestations Kanoon	9 734		9 734	N/S
604400 Achats services refact.	49 541	15 065	34 476	228,85
604720 Prestations Hop!Sys		10 686	- 10 686	-100
609400 Remise sur achat de prestations de service	-95 077	-189 666	94 589	49,87
Marge brute sur production (II)	12 102 814	12 423 296	- 320 482	-2,58
Taux de marge brute sur production	78,17 %	88,11 %		
Marge brute globale (I + II)	12 102 814	12 423 296	- 320 482	-2,58
Taux de marge brute globale	78,17 %	88,11 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	4 923 175	5 385 687	- 462 512	-8,59
606100 Eau, gaz, électricité	12 394	3 160	9 234	292,22
606110 Carburant		199	- 199	-100
606300 Fournitures d'entretien, informatique	10 485	8 127	2 358	29,01
606310 Fonctionnement bureau	12 261	6 922	5 339	77,13
606320 Fonctionnement Totem	9 172		9 172	N/S
606400 Fournitures de bureau	2 133	9 419	- 7 286	-77,35
606410 Aménagement, déco bureaux	6 273	6 373	- 100	-1,57
611000 Frais de sous-traitance (prestations informatique ...	247 515	486 790	- 239 275	-49,15
611200 Deltalean	180 000	312 000	- 132 000	-42,31
611210 Neoxia Maroc	571 271	403 390	167 881	41,62
611220 Skale-5	2 228 787	3 048 703	- 819 916	-26,89
611230 Neoxia Inc	68 553		68 553	N/S
612200 Crédit-bail mobilier	2 158	4 708	- 2 550	-54,16
612210 Leasing Free2move	5 116		5 116	N/S
613000 Location parkings	5 253	4 815	438	9,10
613100 Location archivage	304	295	9	3,05
613200 Loc. immob. Langlois	293 773	292 600	1 173	0,40
613202 Locations Grenoble	8 019	7 298	721	9,88
613203 Locations Bordeaux	36 229	34 262	1 967	5,74
613518 Locations Grenke	3 516	3 516		0,00
613528 Location CCI Française au Canada	444		444	N/S
613538 Location Alcuin	3 322		3 322	N/S
614000 Charges locatives Langlois	77 800	80 785	- 2 985	-3,69

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
614100 Charges locatives Messine		-188	188	-100
614200 Charges locatives Grenoble	3 236	2 966	270	9,10
614300 Charges locatives Bordeaux	9 909	5 531	4 378	79,15
615000 Entretien et réparations	40 829	33 419	7 410	22,17
615300 Entretien recyclage	9 074	1 167	7 907	677,55
615600 Maintenance	1 849	1 335	514	38,50
616000 Prime d'assurance	18 338	17 852	486	2,72
616001 Assurance garantie	6 899	4 056	2 843	70,09
616002 Assurance sur achat leasing	340	304	36	11,84
616100 Primes d'assurance d'emprunts	2 106		2 106	N/S
618000 Documentations	96		96	N/S
618100 Documentation générale	3 492	7 028	-3 536	-50,31
618500 Frais de séminaire	30 685	33 175	-2 490	-7,51
622200 Comm. courtage sur ventes		1 682	-1 682	-100
622600 Honoraires commissions	94 680	93 160	1 520	1,63
622603 Honoraires M. Buchs	2 700	5 300	-2 600	-49,06
622700 Frais d'actes et de contentieux (timbres fiscaux)	856	2 190	-1 334	-60,91
623000 Publicité, catalogue, cadeaux, presse	17 582	14 122	3 460	24,50
623800 Dons pourboires	500	640	-140	-21,88
624100 Frais de port sur achat	12	133	-121	-90,98
624200 Divers livraisons	570	121	449	371,07
625100 Frais de déplacements	10 960	16 301	-5 341	-32,76
625101 Frais mission G. Mergoïl	2 865	2 181	684	31,36
625105 Frais mission F. Doreau	207		207	N/S
625107 Frais mission E. Kdual	1 219	1 436	-217	-15,11
625108 Frais mission JP Paccoud	3 423	3 247	176	5,42
625109 Frais mission JP Chamarande		8 554	-8 554	-100
625110 Frais mission T. Ruiz	98		98	N/S
625700 Frais de réception invitation clients	27 600	10 298	17 302	168,01
625710 Missions, réceptions	15 892	2 968	12 924	435,44
626100 Frais téléphone internet	3 976	4 829	-853	-17,66
626101 Tél. Sfr	7 859	8 640	-781	-9,04
626200 Frais postaux	1 248	1 296	-48	-3,70
626201 Internet	13 580	10 800	2 780	25,74
626202 Abonnement en ligne internet	141 830	130 680	11 150	8,53
626205 Abonnement en ligne Ue	86 282	52 243	34 039	65,16
626210 Abonnement Zefyr	2 310	2 310		0,00
626302 Tél. consultants	1 629	1 455	174	11,96
627000 Frais bancaires	22 117	19 591	2 526	12,89
627010 Frais factor Cga	34 806	32 389	2 417	7,46
628000 Frais divers autres services externes: cotisations ..	257 509	1 176	256 333	N/S
628100 Concours divers cotisations	82 893	45 508	37 385	82,15
628400 Frais recrutement du personnel	176 343	92 431	83 912	90,78
Valeur ajoutée produite	7 179 639	7 037 609	142 030	2,02
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	46,37 %	49,92 %		
+Subventions d'exploitation	60 406	13 333	47 073	353,06
740000 Subventions d'exploitation	60 406	13 333	47 073	353,06
- Impôts, taxes et versements assimilés	224 007	275 648	- 51 641	-18,73
631200 Taxe d'apprentissage	32 112	34 430	-2 318	-6,73
631300 Taxe formation continue	51 074	56 122	-5 048	-8,99
633400 Taxe pour l'effort construction	21 252	41 035	-19 783	-48,21
635110 Cfe	14 609		14 609	N/S
635111 Cfe		15 558	-15 558	-100
635112 Cvae	76 440	104 296	-27 856	-26,71
635140 Taxes sur les véhicules de sociétés	6 193	5 882	311	5,29
635400 Frais d'enregistrement	522	1 433	-911	-63,57
637800 Taxes diverses	21 805	16 892	4 913	29,08
- Salaires et traitements	5 071 541	5 291 759	- 220 218	-4,16
641000 Rémunérations du personnel	3 710 112	4 017 857	-307 745	-7,66
641105 Absence maladie		-5 841	5 841	-100
641108 Absence entrée-sortie		-9 750	9 750	-100

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
641109 Congés sans solde		-840	840	-100
641200 Congés payés (salaires)	340 187	348 005	- 7 818	-2,25
641201 Indemnités congés payés		23 666	- 23 666	-100
641250 Congés payés bilan	88 445	38 016	50 429	132,65
641251 Primes bilan	89 223	-12 954	102 177	788,77
641300 Primes et gratifications	673 873	667 154	6 719	1,01
641303 Prime objectifs	67 362	62 900	4 462	7,09
641400 Navigo	41 618	44 839	- 3 221	-7,18
641401 Indemnités et avantages divers	24 886	106 264	- 81 378	-76,58
641404 Avantage voiture sel	4 814	1 005	3 809	379,00
641406 Avantage nature cumul	-4 814	-1 004	- 3 810	379,48
641422 Ijss At net	21 533	11 564	9 969	86,21
641423 Garantie net Ijss		-290	290	-100
641424 Ijss maladie		-1 410	1 410	-100
641431 Indem conventionnelles	15 000		15 000	N/S
641432 Indem. transactionnelles		2 633	- 2 633	-100
641700 Avantage en nature		431	- 431	-100
641710 Avantage en nature	-699	-430	- 269	62,56
641911 Excédents de cotisations de prévoyance		-54	54	-100
- Charges sociales	2 196 252	2 323 209	- 126 957	-5,46
645100 Cotisations Urssaf	1 495 345	1 594 275	- 98 930	-6,21
645310 Cotisations Arrco	377 540	410 816	- 33 276	-8,10
645820 Charges sociales sur les congés payés	35 378	-88 564	123 942	139,95
645850 Cotisations prévoyances	53 364	57 274	- 3 910	-6,83
645860 Cotisations mutuelles	71 535	83 385	- 11 850	-14,21
645870 Cotisations aux autres org.	10 992	85 007	- 74 015	-87,07
647000 Autres charges sociales (TR, ...)		4 016	- 4 016	-100
647100 Prestations tickets restaurants	104 046	124 533	- 20 487	-16,45
647200 Cse fonctionnement	10 237	13 997	- 3 760	-26,86
647201 Cse oeuvres sociales	25 592	18 000	7 592	42,18
647500 Médecine du travail	12 222	8 949	3 273	36,57
648010 Autres charges de personnel		11 522	- 11 522	-100
Excédent brut d'exploitation	-251 755	-839 673	587 918	70,02
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-1,63%	-5,96%		
+Reprise sur amortissements et provisions	112 307		112 307	N/S
781740 Reprise dépréciation créances	112 307		112 307	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	113 541	146 575	- 33 034	-22,54
681110 Dot. amort. immo. incorporelles		53 056	- 53 056	-100
681120 Dot. amort. immo. corporelles	113 541	93 519	20 022	21,41
+Autres produits de gestion courante	21 751	1 108	20 643	N/S
758100 Autres produits de gestion	21 751		21 751	N/S
758600 Produits divers de gestion		1 108	- 1 108	-100
- Autres charges de gestion courante	115 184	7	115 177	N/S
651000 Redevances brevets logiciels licences	2 859		2 859	N/S
654000 Pertes : Factures Clients Irrecouvrables	112 307		112 307	N/S
658000 Charges diverses de gestion	18	7	11	157,14
+Transfert de charges d'exploitation	19 761	9 648	10 113	104,82
791000 Transferts charges d'exploitation	19 761	9 648	10 113	104,82
Résultat d'exploitat° (hors charges & prod.financie	-326 662	-975 500	648 838	66,51
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-2,11%	-6,92%		
+Produits financiers de participations	196 026	10 834	185 192	N/S
761000 Revenus de participations	196 026	10 834	185 192	N/S
+Autres intérêts et produits assimilés	24 223	2 923	21 300	728,70
768000 Autres revenus financiers	24 223	2 923	21 300	728,70
+Reprises sur provisions financières	60 000		60 000	N/S
786620 Reprise provision produit fina	60 000		60 000	N/S
+Différences positives de change	280		280	N/S

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
766000 Gains de change	280		280	N/S
- Intérêts et charges assimilées	9 835	3 944	5 891	149,37
661100 Frais intérêt sur emprunts	9 835	3 944	5 891	149,37
Résultat courant avant impôts	55 968	965 687	909 719	94,20
Résultat courant / chiffre d'affaires	-0,36%	-6,85%		
+Produits exceptionnels sur opérations de gestion	87 474		87 474	N/S
772000 Produits exceptionnels: exercices antérieurs	87 474		87 474	N/S
+Produits exceptionnels sur opérations en capital	333	1 760 158	-1 759 825	-99,98
775000 Produits de cession d'éléments d'actifs	333	1 760 158	-1 759 825	-99,98
+Reprises sur provisions & transferts de charges except	360 246		360 246	N/S
787200 Reprises provisions: produits	360 246		360 246	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	360 246	12 979	347 267	N/S
671000 Charges exceptionnelles	360 246		360 246	N/S
671200 Amendes, pénalités, contraventions		12 979	- 12 979	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61 933	344 875	- 282 942	-82,04
675000 Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	61 933	344 875	- 282 942	-82,04
- Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisio	123	360 246	- 360 123	-99,97
687100 Dotation amort exceptionnels	123		123	N/S
687500 Dot. prov. pour risques		360 246	- 360 246	-100
Résultat exceptionnel	25 751	1 042 058	-1 016 307	-97,53
- Participation des salariés aux résultats	-7 398		- 7 398	N/S
691000 Participations salariés résultat	-7 398		- 7 398	N/S
- Impôts sur les bénéfices	-712 135	-600 572	- 111 563	18,58
699010 Crédit d'impôt recherche	-712 135	-560 402	- 151 733	27,08
699020 Crédit d'impôt mécénat		-40 170	40 170	-100
Résultat net Comptable	689 316	676 943	12 373	1,83
Résultat net / chiffre d'affaires	4,45%	4,80%		

NEOXIA
Société par actions simplifiée au capital de 400.000 €
Siège social : 27 avenue des Champs-Élysées
75008 PARIS
431 866 482 RCS Paris

ARTICLE L 232-23 du Code de Commerce

EXERCICE 2021

(exercice ouvert le 1^{er} janvier 2021 et clos le 31 décembre 2021)

Proposition d'affectation du résultat bénéficiaire de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2021 et clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 689.316,14 € soumise à la décision de l'associée unique

. la totalité du résultat bénéficiaire, soit 689.316,14 €
au compte « Autres Réserves » créditeur de 3.037.667,62 €,
ainsi porté à 3.726.983,76 €.

Résolution d'affectation votée par décisions de l'associée unique en date du 28 juin 2022

L'associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2021 et clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 689.316,14 €, pour sa totalité au compte « Autres Réserves », créditeur de 3.037.667,62 €, ainsi porté à 3.726.983,76 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243-bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des 3 précédents exercices.

Cette décision est adoptée.

Fait à Paris
le 28 juin 2022

La Présidente
NEOXIA PARTNERS
Représentée Monsieur Gilles MERGOIL

