

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 02092

Numéro SIREN : 810 168 138

Nom ou dénomination : NOVAGEN Conseil

Ce dépôt a été enregistré le 30/09/2022 sous le numéro de dépôt 42853

**ETAT GREFFE**

**2021**

**Période du 01/01/2021 au 31/12/2021**

**SAS NOVAGEN CONSEIL**

171 Ter avenue Charles De Gaulle  
92200 NEUILLY SUR SEINE

APE : 7022Z

Siret : 81016813800032



**1 rue René Sallé - 77500 CHELLES**

Société d'Expertise Comptable  
inscrite au tableau de l'ordre de PARIS

*"Certificat de conformité"*  
*3 juin 2022*  
*[Signature]*

## Bilan

<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés	8 650,00	7 391,10	1 258,90	2 975,56
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	53 405,02	23 517,81	29 887,21	20 561,14
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	9 050,00		9 050,00	
Autres immobilisations financières	26 694,12		26 694,12	28 806,36
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	305 303,00		305 303,00	369 752,96
Fournisseurs débiteurs	1 925,46		1 925,46	1 599,40
Personnel				960,01
Etat, Impôts sur les bénéfices	231 089,00		231 089,00	190 409,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	20 034,61		20 034,61	16 002,51
Autres créances	274 328,40		274 328,40	28 422,15
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	26 828,53		26 828,53	26 734,96
Disponibilités	238 890,83		238 890,83	111 608,78
Charges constatées d'avance	15 708,11		15 708,11	15 785,35
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 211 907,08</b>	<b>30 908,91</b>	<b>1 180 998,17</b>	<b>813 618,18</b>

## Bilan

### PASSIF

Capital social ou individuel	50 000,00	50 000,00
Réserve légale	5 000,00	5 000,00
Report à nouveau	92 004,18	179 260,04

Emprunts	191 109,49	220 000,00
Découverts et concours bancaires	60,67	152,08
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	191 170,16	220 152,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 501,44	76 405,06
Personnel	135 533,06	62 933,75
Organismes sociaux	124 481,87	156 030,91
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	124 828,06	70 733,16
Autres dettes fiscales et sociales	9 101,79	1 583,15
Dettes fiscales et sociales	393 944,78	291 280,97
Autres dettes	362 481,74	78 775,89
Produits constatés d'avance	4 713,04	

<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 180 998,17</b>	<b>813 618,18</b>
---------------------	---------------------	-------------------

**ETAT GREFFE**

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS NOVAGEN CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 180 998 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 21 817 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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 de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

### Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Il a été procédé à un abandon de compte courant sur l'exercice de 92 500 (contre 90 092 euros sur l'exercice 2020, 91 000 euros sur l'exercice 2019, 145 000 sur l'exercice 2018 et 467 833,14 euros sur l'exercice 2017).

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 650			8 650
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>8 650</b>			<b>8 650</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 744	1 300		9 044
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 556	17 805		44 361
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>34 300</b>	<b>19 105</b>		<b>53 405</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		9 050		9 050
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	28 806		2 112	26 694
<b>Immobilisations financières</b>	<b>28 806</b>	<b>9 050</b>	<b>2 112</b>	<b>35 744</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>71 756</b>	<b>28 155</b>	<b>2 112</b>	<b>97 799</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

### Ventilation des augmentations

Virements de poste à poste			
Virements de l'actif circulant			
Acquisitions	19 105	9 050	28 155
Apports			
Créations			
Réévaluations			

<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>19 105</b>	<b>9 050</b>	<b>28 155</b>
------------------------------------	---------------	--------------	---------------

### Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste		2 112	2 112
Virements vers l'actif circulant			
Cessions			
Scissions			
Mises hors service			

<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>2 112</b>	<b>2 112</b>
----------------------------------	--	--------------	--------------

## Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 674	1 717	7 391
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 674</b>	<b>1 717</b>	<b>7 391</b>

- Terrains			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
- Installations techniques, matériel et outillage industriels			
- Installations générales, agencements aménagements divers	920	830	1 750
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 819	8 949	21 768
- Emballages récupérables et divers			
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>13 739</b>	<b>9 779</b>	<b>23 518</b>

<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>19 413</b>	<b>11 496</b>	<b>30 909</b>
-------------------------	---------------	---------------	---------------

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 875 083 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

#### Créances de l'actif immobilisé :

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres

26 694

26 694

#### Créances de l'actif circulant :

Créances Clients et Comptes rattachés

Autres

Capital souscrit - appelé, non versé

Charges constatées d'avance

305 303

305 303

527 377

527 377

15 708

15 708

**Total**

**875 083**

**848 389**

**26 694**

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 50 000,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 055 811 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)			
Autres emprunts obligataires (*)			
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :			
- à 1 an au maximum à l'origine	61	61	
- à plus de 1 an à l'origine	191 109		191 109
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 501	103 501	
Dettes fiscales et sociales	393 945	393 945	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (**)	362 482	362 482	
Produits constatés d'avance	4 713	4 713	
<b>Total</b>	<b>1 055 811</b>	<b>864 702</b>	<b>191 109</b>

(\*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(\*) Emprunts remboursés sur l'exercice 28 891

(\*\*) Dont envers les associés

#### Charges à payer

Fournisseurs - fact. non parvenues	35 760
Banque - Intérêts courus à payer	61
Dettes provis. pr congés à payer	69 058
Charges sociales s/congés à payer	25 872
Charges fiscales s/congés à payer	3 384
Etat - autres charges à payer	701
<b>Total</b>	<b>134 835</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

[Redacted]	
------------	--

Charges constatées d'avance	15 708
-----------------------------	--------

<b>Total</b>	<b>15 708</b>
--------------	---------------

#### Produits constatés d'avance

[Redacted]	
------------	--

Produits constatés d'avance	4 713
-----------------------------	-------

<b>Total</b>	<b>4 713</b>
--------------	--------------

## Autres informations

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

## **NOVAGEN CONSEIL**

Société Par Actions Simplifiée au capital de 50 000,00 €

Siège social : 171 ter avenue Charles de Gaulle

92200 NEUILLY SUR SEINE

810 168 138 RCS NANTERRE

---

### **TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUmise ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2022**

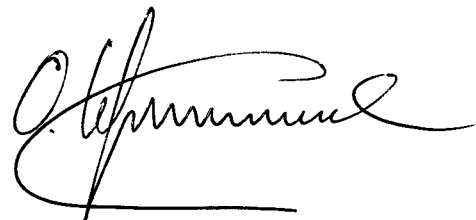
#### **DEUXIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 21 817,17 €, de la manière suivante :

- Un résultat de -21 817,17€ qui sera affectée en totalité au compte de "Report à Nouveau" qui s'élèvera à 70 187,01 €.

#### **Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.



## **POUVOIR**

Le soussigné,

- Olivier LEFIEVRE,

agissant en qualité de président de la société NOVAGEN CONSEIL,  
société par actions simplifiée au capital de 50 000,00 euros, dont le siège social est à NEUILLY SUR  
SEINE (Hauts de Seine) 171 ter avenue Charles de Gaulle,  
et immatriculée au RCS de NANTERRE sous le numéro 810168138,

Constitue par les présentes pour mandataire spécial :

- le CABINET COUGNON FREDERIC sis à CHELLES (77500), 1 rue René Sallé,

Siret : 50901861000014

A l'effet d'accomplir en mon nom toutes formalités légales et tous dépôts, immatriculation, modification  
et radiation au Centre de formalités des entreprises, Registre du commerce et des sociétés et Greffe du  
Tribunal de Commerce,

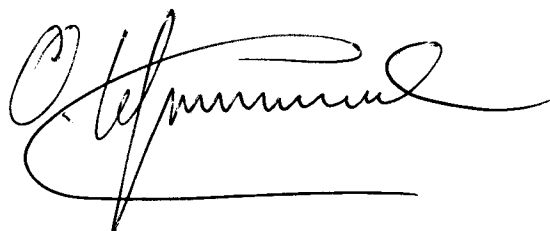
En conséquence, faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en  
donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et généralement faire le nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à NEUILLY SUR SEINE.

Le 30 juin 2022.

**Olivier LEFIEVRE**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'O. Lefievre', with a long horizontal flourish extending to the right.