

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 14/10/2020 sous le numéro de dépôt 85272



20200852722019

DATE DEPOT : 14/10/2020

N° DE DEPOT : 85272

N° GESTION : 2000B10590

N° SIREN : 431866482

DENOMINATION : NEOXIA

ADRESSE : 27 ave des Champs-Elysees 75008 Paris

MILLESIME : 2019

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

20 OCT. 2020

Sous le N° :

8527

NEOXIA

Société par actions simplifiée au capital de 353.171,25 €
Siège social : 27 avenue des Champs-Élysées
75008 PARIS
431 866 482 RCS Paris

ARTICLE L 232-23 du Code de Commerce

EXERCICE 2019

Proposition d'affectation du résultat bénéficiaire de l'exercice 2019 s'élevant à 463.856,51 € soumise à l'assemblée

- l'intégralité du résultat bénéficiaire, soit 463.856,51 €
au compte «autres réserves» créateur de 3.909.051 €,
ainsi porté à 4.372.908 €.

Résolution d'affectation votée lors de l'assemblée générale du 30 septembre 2020

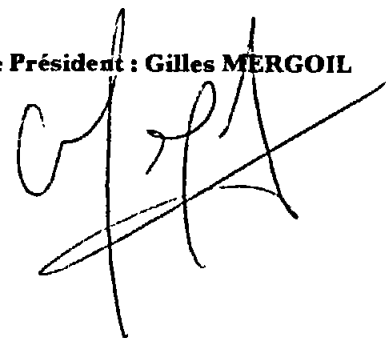
L'assemblée générale approuvant les propositions du président, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, s'élevant à 463.856,51 € pour sa totalité au compte « autres réserves », créateur de 3.909.051 €, ainsi porté à 4.372.908 €.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des 3 précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des votants.

Fait à Paris
le 30 septembre 2020

Le Président : Gilles MERGOIL



Désignation de l'entreprise : NEOXIA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12
 Adresse de l'entreprise 27 AVE DES CHAMPS ELYSEES 75008 PARIS Durée de l'exercice précédent * 12
 Numéro SIRET * 4 3 1 8 6 6 4 8 2 0 0 0 3 4 Néant *

				Exercice N plus le			
				<u>31122019</u>			
		Brut	Amortissements, provisions	Net			
		1	2	3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	106 114	53 056	
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	8 872	2 624 970	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
		Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	8 028	5 508	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	382 145	240 928	
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	60 000	832 960		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	182 000			
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG	2 650			
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	169 760			
TOTAL (II)		BJ	BK	565 158	4 111 832		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	112 307	6 763 441	
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 125 419		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	988 135			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	135 157			
	TOTAL (III)	CJ	CK	112 307	11 012 151		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CL					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	LA	677 465	15 123 983		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété * :		Stocks :		Créances :			

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire

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

Désignation de l'entreprise		NEOXIA		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 353 171...)	DA	353 171			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	321 365			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	35 317			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	3 909 051			
	Report à nouveau	DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	463 857			
	Subventions d'investissement	DJ	932 572			
Provisions réglementées *	DK					
	TOTAL (I)	DL	6 015 333			
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM				
	Avances conditionnées	DN				
	TOTAL (II)	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	500 000			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> E)	DV	100 742			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 882 643			
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 646 183			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
Compte régul.	Autres dettes	EA	841 782			
	Produits constatés d'avance (4)	EB	137 300			
	TOTAL (IV)	EC	9 108 650			
	Ecart de conversion passif * (V)	ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	15 123 983			
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB				
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
		Écart de réévaluation libre	ID			
		Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 608 650				
(5) Dont contenus bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH					

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

DGFIP N° 2052-SD 2020

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 *	FD		FE		FF	
			} services *	FG	13 094 124	FH	51 915	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		13 094 124	FK	51 915	FL	13 146 039
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN	875 031	
	Subventions d'exploitation					FO	24 712	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	12 572	
	Autres produits (1) (11)					FQ	36	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	14 058 390
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	7 122 987
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	207 981
	Salaires et traitements *						FY	4 256 072
	Charges sociales (10)						FZ	1 933 052
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	120 267
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
Autres charges (12)						GE	37	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	13 667 462	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	390 928	
optimum ou minimum	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	38 585
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	952
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	39 537	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilés (6)						GR	
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	39 537	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	430 465	

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

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			IIA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			IIB	12 415	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			IIC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			ID	12 415	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			IE	118 294	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			IF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			IIG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			IH	118 294	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				II	(105 879)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ	76 258	
Impôts sur les bénéfices * (X)				IK	(215 529)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				IL	14 110 341	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				IM	13 646 485	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				IN	463 857	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			IO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		IY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	4 708
			- Crédit bail immobilier		IIQ	
	(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 L.G.T.)			IX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	12 572
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
(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		
PENALITES SOCIALES				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
				301		
CONTRAVENTION				35		
PENALITE FISCALES				1 101		
GOOGLE					12 335	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	
AGEFIPH 2015 / 2018				87 474		
CONTROLE FISCAL				29 383		

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 15 123 983,07 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 463 856,51 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/06/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

4C CONSULTING France : Le 08 juillet 2016, notre société a procédé à un apport partiel d'actif à date d'effet du 1^{er} janvier 2016 au profit de la société 4C CONSULTING France dans elle détient 31 %. La valorisation des éléments incorporels de cette branche activité a donné lieu à une plus-value de 284 000 € pour laquelle notre société ne s'est pas placée sous le régime d'imposition prévu par l'article 210 A du CGI.

SKALE 5 : Le 23 décembre 2019, notre société a procédé à un apport partiel d'actif à date d'effet du 1^{er} janvier 2019 au profit de la société SKALE 5 dans elle détient 60 %.

Par ailleurs, la société a pris des participations :

- SAS USE TOGETHER 49 %
- SAS WEGID 6 %
- SAS MY EASY SOCIAL 1,50 %
- NEOXIA MAROC 28 %
- SAS SKALE 5 60 %
- SAS PLAY PLAY
- SAS EASY MOVIE

Une dépréciation des participations de la société WEGIV a été comptabilisé en 2018.

Contrat long terme :

La société est engagée dans un projet à 3 ans dénommé 3DNEUROSECURE depuis 2015. Ce projet n'a pas été finalisé sur 2019.

Tous les frais engagés pour cette activité sont immobilisés et seront amortis à leur mise en service.

Le début de cette opération sur 2015 a été retraitée en 2016 selon cette méthode.

Activité BIG WATER

La société a engagé des frais de recherche et développement pour la création d'une nouvelle d'activité. Ces frais sont amortis sur une période de 3 ans à partir de 1^{er} janvier 2018.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 4 676 990 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 218 244	875 031	300 263	2 793 012
Immobilisations corporelles	426 234	210 374		636 608
Immobilisations financières	1 017 155	955 869	725 655	1 247 370
TOTAL	3 661 634	2 041 274	1 025 918	4 676 990

Amortissements et provisions d'actif = 565 158 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	295 465	53 057	233 536	114 986
Immobilisations corporelles	322 962	67 210		390 172
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	60 000			60 000
TOTAL	678 427	120 267	233 536	565 158

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	159 170	0	159 170	3 ans
Autres immos.incorpo	8 872	8 872	8 872	5 à 10 ans
Materiels et outillages indust	13 538	8 028	13 538	5 à 10 ans
Inst.agenc.divers	158 735	90 577	158 735	5 à 10 ans
Matenel de transpor	402	402	402	1 à 5 ans
Mat bureau &informat	363 969	248 752	363 969	3 à 5 ans
Mobilier	99 967	42 414	99 967	5 à 10 ans
Immobilisations incorporelles en co	2 824 970	0	2 824 970	Non amortiss.
TOTAL	3 429 620	399 045	3 429 620	

Etat des créances = 10 490 733 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	354 410		
Actif circulant & charges d'avance	10 136 323	10 136 323	
TOTAL	10 490 733	10 136 323	

Provisions pour dépréciation = 112 307 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	85 241	27 066			112 307
Comptes financiers					
TOTAL	85 241	27 066			112 307

Produits à recevoir par postes du bilan = 386 081 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	386 081
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	386 081

Charges constatées d'avance = 135 157 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 353 171 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	156 965	2,25	353 171
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	156 965	2,25	353 171

Etat des dettes = 9 108 650 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	500 000		500 000	
Dettes financières diverses	100 742	100 742		
Fournisseurs	4 882 643	4 882 643		
Dettes fiscales & sociales	2 646 183	2 646 183		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	841 782	841 782		
Produits constatés d'avance	137 300	137 300		
TOTAL	9 108 650	8 608 650	500 000	

Charges à payer par postes du bilan = 1 334 641 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	419 830
Dettes fiscales & sociales	914 811
Autres dettes	
TOTAL	1 334 641

Produits constatés d'avance = 137 300 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 13 146 039 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	9 866 557	75,05 %
Produits des activités annexes	3 387 014	25,76 %
Rabais, remises & ristournes accord	-107 532	-0,82 %
TOTAL	13 146 039	100,00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -215 529 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	390 928		390 928
Résultat financier	39 537		39 537
Résultat exceptionnel	-105 879		-105 879
Participation des salariés	-76 258		-76 258
TOTAL	248 328	-215 529	463 857

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS**

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 386 081 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a etab(418100)	386 081
TOTAL	386 081

Charges constatées d'avance = 135 157 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(486000)	135 157
TOTAL	135 157

Charges à payer = 1 334 641 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis fact non par(408100)	419 830
TOTAL	419 830

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges a payer(428200)	258 685
Dettes prov participaton sala(428400)	76 258
Autres charg pers a(428600)	201 858
Org soc. ch/conges a(438200)	116 408
Org soc. charges a p(438600)	106 088
Etat autres ch. a pa(448600)	155 513
TOTAL	914 811

Produits constatés d'avance = 137 300 E

Produits constatés d'avance	Montant
Prod constatés d'ava(487000)	137 300
TOTAL	137 300

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

SAS NEOXIA
27, avenue des Champs-Élysées
75008 PARIS

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

Exercice clos le 31 décembre 2019

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

SAS NEOXIA
27, avenue des Champs-Élysées
75008 PARIS

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

-
Exercice clos le 31 décembre 2019
-

Aux associés,

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 2019 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

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

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

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 1^{er} septembre 2020
Le Commissaire aux comptes

Philippe JOUBERT



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement				68 727	- 66 727
Recherche et développement	159 170	106 114	53 056	108 113	- 53 057
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	2 633 842	8 872	2 624 970	1 749 939	875 031
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur Immobilisations Incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 538	8 028	5 508	10 967	- 5 459
Autres immobilisations corporelles	623 072	382 145	240 928	92 305	148 623
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	892 960	60 000	832 960	664 210	168 750
Créances rattachées à des participations	182 000		182 000	154 495	27 505
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 650		2 650	4 250	- 1 600
Autres immobilisations financières	169 760		169 760	134 200	35 560
TOTAL (I)	4 676 990	565 158	4 111 832	2 983 207	1 128 625
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					
Clients et comptes rattachés	6 875 748	112 307	6 763 441	2 754 989	4 008 452
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				883	- 883
. Organismes sociaux					
. Etat, Impôts sur les bénéfices	1 639 525		1 639 525	1 425 142	214 383
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	768 078		768 078	222 343	545 735
. Autres	717 816		717 816	707 206	10 610
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	988 135		988 135	615 107	373 028
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	135 157		135 157	94 721	40 436
TOTAL (II)	11 124 459	112 307	11 012 151	8 820 391	5 191 760
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	15 801 449	677 465	15 123 983	8 803 598	6 320 385

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 353 171)	353 171	353 171	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	321 365	321 365	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	35 317	35 317	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	3 909 051	3 560 431	348 620
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	463 857	348 620	115 237
Subventions d'investissement	932 572	932 572	
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 015 333	5 551 476	463 857
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	500 000		500 000
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	100 742		100 742
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 882 643	1 101 055	3 781 588
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	536 801	357 209	179 592
. Organismes sociaux	600 830	411 728	189 102
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 315 692	601 271	714 421
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	192 860	33 133	159 727
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	841 782	603 098	238 684
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	137 300	144 628	- 7 328
TOTAL (IV)	9 108 650	3 252 122	5 856 528
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	15 123 983	8 803 698	6 320 385

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				600	- 600	-100
Production vendue biens						
Production vendue services	13 146 039		13 146 039	7 968 209	5 177 830	64,88
Chiffres d'affaires Nets	13 146 039		13 146 039	7 968 809	5 177 230	64,97
Production stockée			875 031	641 719	233 312	38,38
Production immobilisée			24 712		24 712	N/S
Subventions d'exploitation			12 572	9 247	3 325	35,96
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			36	52	- 16	-39,77
Autres produits						
Total des produits d'exploitation (I)			14 058 390	8 619 827	5 438 563	63,09
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.)			7 122 987	3 229 749	3 893 238	120,54
Autres achats et charges externes			207 981	156 871	51 110	32,58
Impôts, taxes et versements assimilés			4 256 072	3 117 428	1 138 644	38,53
Salaires et traitements			1 933 052	1 476 456	456 596	30,93
Charges sociales			120 267	194 480	-74 213	-38,16
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations			27 066	29 834	-2 768	-9,28
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			37	1	36	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			13 667 462	8 204 820	5 462 642	66,58
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			390 928	415 007	- 24 079	-5,80
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			38 585	10 226	28 359	277,32
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			952	791	161	20,35
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			39 537	11 017	28 520	258,87
Dotations financières aux amortissements et provisions				60 000	- 60 000	-100
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				60 000	60 000	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			39 537	- 48 983	88 520	130,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I+III-IV+V-VI)			430 465	366 024	64 441	17,61

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 415	33 082	- 20 667	-62,47
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	12 415	33 082	- 20 667	-62,47
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	118 294	12 965	105 329	812,41
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	118 294	12 965	105 329	812,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	105 879	20 117	125 996	626,32
Participation des salariés (IX)	76 258		76 258	NS
Impôts sur les bénéfices (X)	-215 529	37 521	-253 050	674,42
Total des Produits (I+III+V+VII)	14 110 341	8 663 926	5 446 415	62,86
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	13 646 485	8 315 306	5 331 179	64,11
RESULTAT NET	463 857	348 620	115 237	33,06
Dont Crédit-bail mobilier	4 708	4 708		0,00
Dont Crédit-bail Immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 15 123 983,07 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 463 856,51 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/06/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

4C CONSULTING France : Le 08 juillet 2016, notre société a procédé à un apport partiel d'actif à date d'effet du 1^{er} janvier 2016 au profit de la société 4C CONSULTING France dans elle détient 31 %. La valorisation des éléments incorporels de cette branche activité a donné lieu à une plus-value de 284 000 € pour laquelle notre société ne s'est pas placée sous le régime d'imposition prévu par l'article 210 A du CGI.

SKALE 5 : Le 23 décembre 2019, notre société a procédé à un apport partiel d'actif à date d'effet du 1^{er} janvier 2019 au profit de la société SKALE 5 dans elle détient 60 %.

Par ailleurs, la société a pris des participations :

- SAS USE TOGETHER 49 %
- SAS WEGID 6 %
- SAS MY EASY SOCIAL 1,50 %
- NEOXIA MAROC 28 %
- SAS SKALE 5 60 %
- SAS PLAY PLAY
- SAS EASY MOVIE

Une dépréciation des participations de la société WEGIV a été comptabilisé en 2018.

Contrat long terme :

La société est engagée dans un projet à 3 ans dénommé 3DNEUROSECURE depuis 2015. Ce projet n'a pas été finalisé sur 2019.

Tous les frais engagés pour cette activité sont immobilisés et seront amortis à leur mise en service.

Le début de cette opération sur 2015 a été retraitée en 2016 selon cette méthode.

Activité BIG WATER

La société a engagé des frais de recherche et développement pour la création d'une nouvelle d'activité. Ces frais sont amortis sur une période de 3 ans à partir de 1^{er} janvier 2018.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 4 676 990 E

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 218 244	875 031	300 263	2 793 012
Immobilisations corporelles	426 234	210 374		636 608
Immobilisations financières	1 017 155	955 869	725 655	1 247 370
TOTAL	3 661 634	2 041 274	1 025 918	4 676 990

Amortissements et provisions d'actif = 565 158 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	295 465	53 057	233 536	114 986
Immobilisations corporelles	322 962	67 210		390 172
Titres mis en équivalence				60 000
Autres immobilisations financières	60 000			
TOTAL	678 427	120 267	233 536	565 158

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens Immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	159 170	0	159 170	3 ans
Autres Immos incorpo	8 872	8 872	8 872	5 à 10 ans
Matériels et outillages indust	13 536	8 028	13 536	5 à 10 ans
Inst.agenc.divers	158 735	90 577	158 735	5 à 10 ans
Matériel de transpor	402	402	402	1 à 5 ans
Mat.bureau & Informat	363 969	248 752	363 969	3 à 5 ans
Mobilier	99 987	42 414	99 987	5 à 10 ans
Immobilisations incorporelles en co	2 624 970	0	2 624 970	Non amortiss.
TOTAL	3 429 620	399 045	3 429 620	

Etat des créances = 10 490 733 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	354 410		
Actif circulant & charges d'avance	10 136 323	10 136 323	
TOTAL	10 490 733	10 136 323	

Provisions pour dépréciation = 112 307 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	85 241	27 066			112 307
Comptes financiers					
TOTAL	85 241	27 066			112 307

Produits à recevoir par postes du bilan = 386 081 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	386 081
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	386 081

Charges constatées d'avance = 135 157 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 353 171 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	156 965	2,25	353 171
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	156 965	2,25	353 171

Etat des dettes = 9 108 650 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	500 000		500 000	
Dettes financières diverses	100 742	100 742		
Fournisseurs	4 882 643	4 882 643		
Dettes fiscales & sociales	2 646 183	2 646 183		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	841 782	841 782		
Produits constatés d'avance	137 300	137 300		
TOTAL	9 108 650	8 608 650	500 000	

Charges à payer par postes du bilan = 1 334 641 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	419 830
Dettes fiscales & sociales	914 811
Autres dettes	
TOTAL	1 334 641

Produits constatés d'avance = 137 300 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 13 146 039 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	9 866 557	75,05 %
Produits des activités annexes	3 387 014	25,76 %
Rabais, remises & ristournes accord	-107 532	-0,82 %
TOTAL	13 146 039	100,00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -215 529 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	390 928		390 928
Résultat financier	39 537		39 537
Résultat exceptionnel	-105 879		-105 879
Participation des salariés	-76 258		-76 258
TOTAL	248 328	-215 529	463 857

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 386 081 E

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés		Montant
	Clients fact. a etab(418100)	386 081
	TOTAL	386 081

Charges constatées d'avance = 135 157 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constat.d'av(486000)	135 157
	TOTAL	135 157

Charges à payer = 1 334 641 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		Montant
	Fourns.fact.non par(408100)	419 830
	TOTAL	419 830

Dettes fiscales et sociales		Montant
	Conges a payer(428200)	258 685
	Dettes prov participaton sale(428400)	78 258
	Autres charg pers.a(428600)	201 858
	Org.soc. ch/conges a(438200)	118 408
	Org.soc. charges a p(438600)	106 088
	Etat autres ch. a pa(448600)	155 513
	TOTAL	914 811

Produits constatés d'avance = 137 300 E

Produits constatés d'avance		Montant
	Prod.constates d'av(487000)	137 300
	TOTAL	137 300