

RCS : ROUEN  
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00899  
Numéro SIREN : 432 501 500  
Nom ou dénomination : NCI

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2023 sous le numéro de dépôt 4910



Désignation de l'entreprise		SAS NCI		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N 31122022	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....150000..)	DA			150000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			15000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG			1002652
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			1268505
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		DL			<b>TOTAL (II)</b> 2436158
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
		DO			<b>TOTAL (III)</b>
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
		DR			<b>TOTAL (III)</b>
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			643
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			5940
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			95877
	Dettes fiscales et sociales	DY			878162
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			1235
Autres dettes	EA			415756	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			665035
		EC			<b>TOTAL (IV)</b> 2062651
	Écarts de conversion passif *	ED			<b>(V)</b>
		EE			<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b> 4498809
RENVIS	(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			2056711	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SAS NCI		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue	} biens *	FD	FE	FF
			} services *	FG	FH
	<b>Chiffres d'affaires nets *</b>	FJ		FK	FL
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	
	Autres produits (I) (11)			FQ	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>			FR	
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	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	
	Salaires et traitements *			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA
			- dotations aux provisions		GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>			GF		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>			GU		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	

Désignation de l'entreprise <u>SAS NCI</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
				<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	39132	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	158454	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD	197586	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	60	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	17071	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	17132	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	413271	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	6730357	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	5461851	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>						
RENVIS	(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	
			- 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 PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	218768
	(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 :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
<b>Détail en annexe</b>						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise : SAS NCI

Exercice N, clos le : 31/12/2022

<b>DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
Charges sur opérations de gestion	60
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	17071
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
<b>TOTAL</b>	<b>17132</b>
<b>DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
Produits sur opérations de gestion	39132
Produits des cessions d'éléments d'actif	158454
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
<b>TOTAL</b>	<b>197586</b>
<b>DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
<b>TOTAL</b>	
<b>DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
<b>TOTAL</b>	

## 1. Faits caractéristiques de l'exercice

### 1.1. Evénements principaux

La société ALIUD a été dissoute sans liquidation et a entraîné la transmission universelle du patrimoine à la société NCI GESTION. La date d'effet comptable de cette opération a été fixée au 31/07/2022.

Cette dissolution a entraîné l'annulation des créances et titres ALIUD détenus par NCI Gestion.

### 1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

Comparabilité des exercices : En considération de leurs caractéristiques de détention et de conservation, les parts souscrites auprès des FPCI ont été reclassées à l'ouverture de l'exercice en « Autres titres immobilisés ». Au 31 décembre 2021, ces parts étaient comptabilisées en « Autres participations », pour un montant de 20 190 €.

Ce reclassement est sans autre incidence sur la présentation du bilan et du compte de résultat.

## 2. Informations relatives au bilan

### 2.1. Actif

#### 2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### 2.1.2. Immobilisations corporelles

##### 2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	1 935	-	-
Matériel de transport	-	93 574	-	40 152
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	15 775	-	17 000
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	1 000	-	-

## 2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	105 005
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	16 660	-	6 967

## 2.1.3.1. Immobilisations financières

Sociétés	Valeur nette comptable des titres détenus	% du capital détenu	Capitaux propres	CA du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
SAS FRANSDAL CONCEPT	0	14,29 %	Informations non significatives			
SAS POLYINTELL	0	9,89 %	Informations non significatives			

Le reste du poste « Autres titres immobilisés » se décompose comme suit :

- 10 570 € correspondent aux parts que la société détient au sein du FPCI Waterstart,
- 9 620 € correspondent aux parts que la société détient au sein du FPCI Reprendre et Développer 4.

## 2.1.3.2. Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Site internet	Linéaire	3 ans

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Construction	Linéaire	30 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 et 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	4 et 10 ans

## 2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	543
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>543</b>

## 2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-	
	Prêts		-	-	-	
	Autres immobilisations financières		34 276	-	34 276	
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-	
	Autres créances clients		869 271	869 271	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		73 825	73 825	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés		-	-	-
		Divers		-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-	
	Débiteur divers		-	-	-	
Charges constatées d'avance		84 636	84 636	-		
<b>TOTAL</b>			<b>1 062 010</b>	<b>1 027 733</b>	<b>34 276</b>	

## 2.2. Passif

## 2.2.1. Capitaux propres

## 2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	150 000	-	-	150 000
Primes, réserves et écarts	705 332	312 321	-	1 002 653
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 467 321	1 268 506	1 467 321	1 268 506
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2 332 652</b>	<b>1 580 827</b>	<b>1 467 321</b>	<b>2 421 159</b>

Distribution de dividendes : 1 155 000 €

## 2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 1100 parts sociales de 136,36 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

## 2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	643	643	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	5 940	-	-	5 940
Fournisseur et comptes rattachés	95 877	95 877	-	-
Personnel et comptes rattachés	465 597	465 597	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	283 540	283 540	-	-
Impôts sur les bénéfices	26 432	26 432	-	-
TVA	26 285	26 285	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	76 307	76 307	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	1 235	1 235	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	415 756	415 756	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	665 035	665 035	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2 062 651</b>	<b>2 056</b>	<b>-</b>	<b>5 940</b>

## 2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	124 098
Charges sociales provisionnées	49 639
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	644
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	22 510
RRR à accorder, avoirs à établir	408 000
Participation des salariés	-
Personnel	341 499
Sécurité sociale	110 013
Autres charges fiscales	57 831
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 114 234</b>

### 3. Informations relatives au compte de résultat

#### 3.1 Chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	6 186 692
- Services	6 186 692	-	
Chiffre d'affaires net	6 186 692	-	6 186 692

#### 3.2 Résultat financier

Les produits financiers se décomposent comme suit :

- Produits d'intérêts des comptes courant d'associés	744 €
- Autres produits financiers	1 864 €
- Reprise sur provisions d'éléments financiers	119 480 €

Les charges financières se décomposent comme suit :

- Dotation dep. éléments financiers	(2) €
- Charges d'intérêts des comptes courant d'associés	(11 113) €
- Mali de fusion	(55 717) €

#### 3.1. Résultat exceptionnel

Les produits exceptionnels se décomposent comme suit :

- Produit exceptionnels divers	4 732 €
- Produit exceptionnel solde dette GOELAND	33 999 €
- Produits de cessions d'immobilisations financières	128 454 €
- Produits de cessions d'immobilisations corporelles	30 000 €

Les charges exceptionnelles de décomposent comme suit :

- VNC des actifs cédés immobilisations incorporelles	0 €
- VNC des actifs cédés immobilisations corporelles	(17 069) €
- VNC des éléments financiers	(2) €
- Charges exceptionnelles diverses	(61) €

## 4. Autres informations

### 4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	100 765	100 765
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, s'élève à 100 765 €, charges sociales incluses.

L'engagement total est calculé d'après l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite à la demande du salarié à l'âge de 67 ans.

Taux d'actualisation : 3.77 %.

### 4.2. Effectif moyen

L'effectif moyen 2022 est de 19 salariés (22 salariés en 2021)

Désignation de l'entreprise		SAS NCI		31122022		Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
						4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ		D8	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	206653	KE	71790
CORPORELLES	Terrains			KG		KH	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants I9	KJ	450000	KK	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants M2	KP	264288	KQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS		KT	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	19506	KW	1935
		Matériel de transport *		KY	383193	KZ	93574
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	224839	LC	15775
	Emballages récupérables et divers *		LE		LF		
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		
Avances et acomptes		LK		LL	1000		
TOTAL III		LN	1341827	LO	112285		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		
	Autres participations		8U	125197	8V		
	Autres titres immobilisés		IP		IR		
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	24584	IU	16660	
TOTAL IV		LQ	149781	LR	16660		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	1698261	ØH	200735		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
		1		2		3	
						4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		IW	278443
CORPORELLES	Terrains			IP		IY	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	450000	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions		IS		MG	264288	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		II		MJ		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. aménagements divers		IU		MM	21442
		Matériel de transport		IV		MP	40152
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	17000	MT	223614
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		
Avances et acomptes		NC		ND	1000		
TOTAL III		IY	57152	NI	1396960		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		
	Autres participations		IO	20190	ØX	2	
	Autres titres immobilisés		II	-20190	ØB	20190	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		ØE	34276	
TOTAL IV		I3		ØJ	54468		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	169125	ØL	1729872

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS NCI</b>	31122022	Néant <input type="checkbox"/> *
--	----------	----------------------------------

<b>CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	158561	PF	29900	PG		PH	188461
TOTAL I		RK	158561	RM	29900	RN		RO	188461
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	217632	PN	15009	PO		PQ	232641
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	235039	PW	7690	PX		PY	242730
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	18251	QE	864	QF		QG	19116
	Matériel de transport	QH	226992	QI	84017	QJ	40083	QK	270927
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	173869	QM	15295	QN		QO	189164
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	871785	QV	122877	QW	40083	QX	954579
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	1030347	ØP	152777	ØQ	40083	ØR	1143041

<b>CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>														
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incor	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
TOTAL III														
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW						NY						NZ	
Total général non venté (NS + NT + NU)														
Total général non venté (NW - NY)														

<b>CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>				
Frais d'émission d'emprunt à étaler	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

Désignation de l'entreprise : SAS NCT		31122022		Néant <input type="checkbox"/>							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	34276	UV		UW	34276			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	869271		869271					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	73825		73825				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	84636		84636					
	TOTAUX		VT	1062010	VU	1027733	VV	34276			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	643		643					
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	5940							5940	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	95877		95877						
Personnel et comptes rattachés		8C	465597		465597						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	283540		283540						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	26432		26432					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	26285		26285					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	76307		76307					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	1235		1235						
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	415756		415756						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	665035		665035						
TOTAUX		VY	2062651	VZ	2056711					5940	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK								

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

**NCI**  
Société par actions simplifiée au capital de 150 000 euros  
Siège social : Immeuble le Bretagne  
57 avenue de Bretagne  
76100 ROUEN  
432 501 500 RCS ROUEN

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN

Acte déposé le :

24 JUIL. 2023



DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE  
DU 28 JUIN 2023

**Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 1 268 505,97 euros, de la manière suivante :

A titre de DIVIDENDES (soit 1 050 euros par action) .....	1 155 000,00 €
Au compte AUTRES RESERVES .....	113 505,97 €
	-----
Résultat de l'exercice .....	1 268 505,97 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 155 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par action*
31 décembre 2019	735 000 €	668,18 €
31 décembre 2020	418 000 €	380,00 €
31 décembre 2021	1 155 000 €	1 050,00 €

\*Dividende éligible à l'abattement de 40% visé 158.3.2 du CGI

**Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 1 268 505,97 euros, de la manière suivante :

A titre de DIVIDENDES (soit 1 050 euros par action) .....	1 155 000,00 €
Au compte AUTRES RESERVES .....	113 505,97 €
	-----
Résultat de l'exercice .....	1 268 505,97 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 155 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par action*
31 décembre 2019	735 000 €	668,18 €
31 décembre 2020	418 000 €	380,00 €
31 décembre 2021	1 155 000 €	1 050,00 €

\*Dividende éligible à l'abattement de 40% visé 158.3.2 du CGI

Certifié conforme  
La Présidente  
Madame Anne-Cécile GUITTON



# mazars

20, Boulevard Ferdinand de Lesseps  
CS 21076 – 76173 ROUEN Cedex  
Tél : +33 (0)2 35 70 56 20 - Fax : +33 (0)2 35 88 83 21  
www.mazars.fr

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN  
*Acte déposé le :*

24 JUIL. 2023



## NCI

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

## NCI

Société par actions simplifiée  
57 avenue de Bretagne  
76100 Rouen  
RCS : ROUEN 432.501.500

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associée unique de la société NCI,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NCI relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

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

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

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## 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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

## Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

## 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 la présidente.

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

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

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

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

En outre :

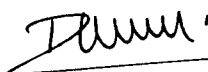
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

Fait à Rouen, le 27 juin 2023

Le Commissaire aux comptes

Mazars

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**



Dominique NEZAN  
Associé

N.C.I.

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	278 443	188 461	89 981	48 091
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	278 443	188 461	89 981	48 091
	Immobilisations financières	Terrains	714 288	475 371	238 917	261 616
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels		681 671	479 208	202 463	208 424	
Autres immobilisations corporelles						
Actif circulant	Immobilisations financières	Immobilisations en cours	1 000		1 000	
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 396 960	954 579	442 380	470 041
		Participations évaluées par équivalence				
	Stocks	Autres participations	2	2		20 192
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	20 190		20 190	
	Créances <sup>2)</sup>	Prêts				
		Autres immobilisations financières	34 276		34 276	24 584
TOTAL		54 468	2	54 466	44 776	
TOTAL de l'actif immobilisé		1 729 872	1 143 043	586 828	562 909	
Actif circulant	Divers	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Créances <sup>3)</sup>	Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		TOTAL	869 271		869 271	1 971 590
	Divers	Autres créances	73 825		73 825	23 705
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		943 096		943 096	1 995 296	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )						
Charges constatées d'avance	Instruments de trésorerie	2 884 247		2 884 247	1 626 984	
	Disponibilités					
	TOTAL	2 884 247		2 884 247	1 626 984	
	TOTAL de l'actif circulant	3 911 980		3 911 980	3 748 494	
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler</b>						
<b>Primes de remboursement des emprunts</b>						
<b>Écart de conversion actif</b>						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>5 641 853</b>	<b>1 143 043</b>	<b>4 498 809</b>	<b>4 311 404</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients	Visa pour identification <b>MAZARS</b> Commissaire aux comptes		

N.C.I.

<b>Passif</b>		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	
<b>Capitaux propres</b>	Capital (dont versé : 150 000 )	150 000	150 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	15 000	15 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	1 002 652	690 331	
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 268 505	1 467 320		
Situation nette avant répartition	2 436 158	2 322 652		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>Total</b>	<b>2 436 158</b>	<b>2 322 652</b>	
<b>Aut. fonds propres</b>	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	<b>Total</b>			
<b>Dettes</b>	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	643		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 940	370 035	
		<b>Total</b>	<b>6 583</b>	<b>370 035</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 877	141 451	
	Dettes fiscales et sociales	878 162	1 044 876	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 235	2 686	
Autres dettes	415 756	71 057		
Instruments de trésorerie				
	<b>Total</b>	<b>1 391 032</b>	<b>1 260 071</b>	
Produits constatés d'avance	665 035	358 645		
	<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>2 062 651</b>	<b>1 988 751</b>	
Écarts de conversion passif				
	<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>4 498 809</b>	<b>4 311 404</b>	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	5 940	5 940	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	2 056 711	1 982 811	
(3) dont emprunts participatifs				

Visa pour 2022

**MAZARS**  
Commissaire aux comptes

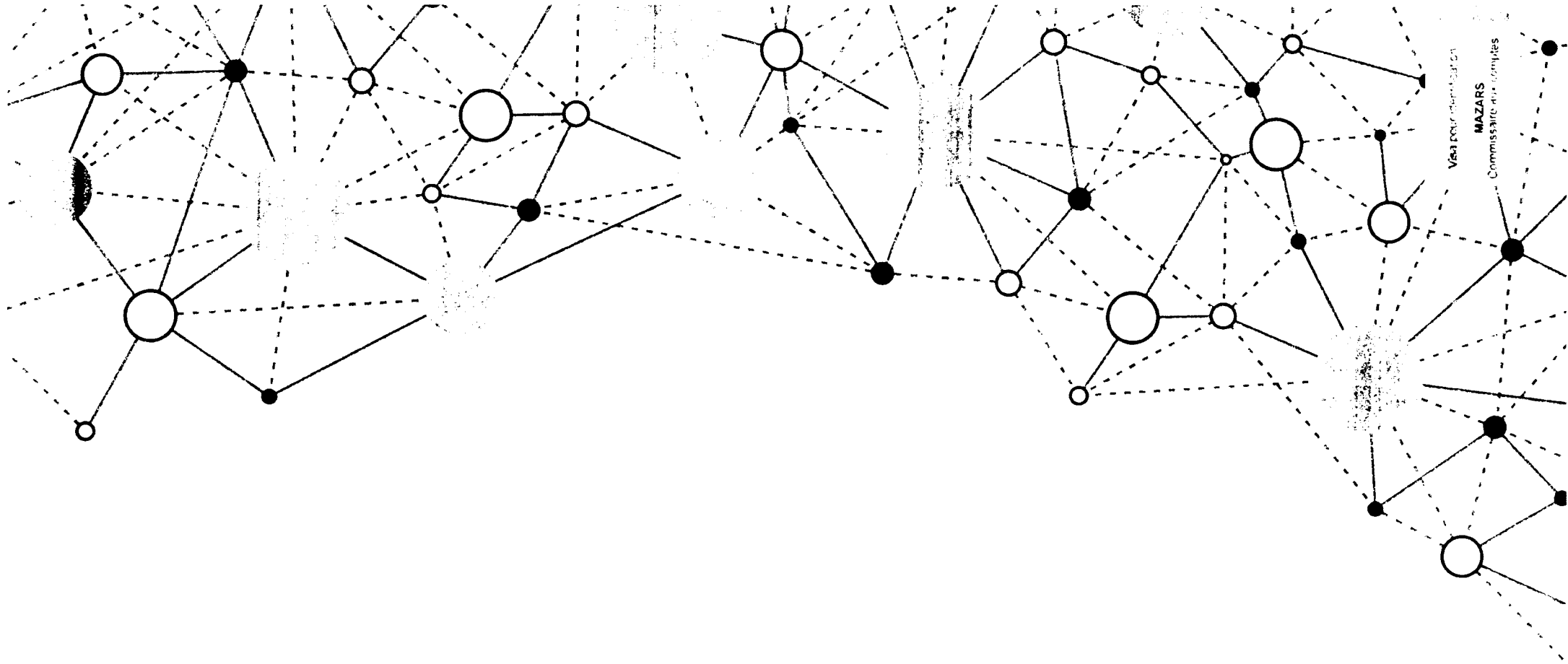
N.C.I.

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	6 186 691		6 186 691	5 566 151
	Chiffre d'affaires net	6 186 691		6 186 691	5 566 151
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			5 333	2 666
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			218 768	184 969
	Autres produits			633	
	Total			6 411 426	5 753 787
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 220 290	745 789
	Impôts, taxes et versements assimilés			366 949	338 034
	Salaires et traitements			2 271 983	2 184 243
	Charges sociales			952 581	958 135
	Dotations - sur immobilisations   amortissements			152 777	147 222
	d'exploitation - sur actif circulant   provisions				
Autres charges			33	7 502	
	Total			4 964 616	4 380 928
	Résultat d'exploitation	A		1 446 810	1 372 859
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				744
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 864	747
	Reprises sur provisions, transferts de charges			119 480	
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			121 344	1 491
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			2	744
	Intérêts et charges assimilées (5)			66 830	7 010
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			66 832	7 754
	Résultat financier	D		54 511	-6 262
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b>	E		<b>1 501 322</b>	<b>1 366 597</b>

## N.C.I.

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	39 132	1 397
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	158 454	534 921
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	197 586	536 319
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60	105
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	17 071	58 297
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	17 132	58 403
Résultat exceptionnel		F	180 454
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	413 271
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>			<b>1 467 320</b>
<b>Renvois</b>			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

# Annexe



SAS NCI

**Annexe aux comptes de  
l'exercice clos le 31/12/2022**

## Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables .....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles .....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières .....	4
2.1.3.1. Immobilisations financières .....	4
2.1.3.2. Amortissements.....	5
2.1.4. Produits à recevoir .....	6
2.1.5. Créances .....	7
2.2. Passif.....	8
2.2.1. Capitaux propres .....	8
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres .....	8
2.2.1.2. Capital .....	8
2.2.2. Dettes financières et autres dettes.....	9
2.2.3. Charges à payer .....	10
3. Informations relatives au compte de résultat .....	11
3.1 Chiffre d'affaires .....	11
3.2 Résultat financier.....	11
3.1. Résultat exceptionnel.....	11
4. Autres informations .....	12
4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	12
4.2. Effectif moyen .....	12
Tableau 2054 – Immobilisations.....	14
Tableau 2055 – Amortissements.....	15
Tableau 2057 – Etats des créances et dettes.....	16

## 1. Faits caractéristiques de l'exercice

### 1.1. Evénements principaux

La société ALIUD a été dissoute sans liquidation et a entraîné la transmission universelle du patrimoine à la société NCI. La date d'effet comptable de cette opération a été fixée au 31/07/2022.

Cette dissolution a entraîné l'annulation des créances et titres ALIUD détenus par NCI.

### 1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

Comparabilité des exercices : En considération de leurs caractéristiques de détention et de conservation, les parts souscrites auprès des FPCI ont été reclassées à l'ouverture de l'exercice en « Autres titres immobilisés ». Au 31 décembre 2021, ces parts étaient comptabilisées en « Autres participations », pour un montant de 20 190 €.

Ce reclassement est sans autre incidence sur la présentation du bilan et du compte de résultat.

## 2. Informations relatives au bilan

### 2.1. Actif

#### 2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### 2.1.2. Immobilisations corporelles

##### 2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	1 935	-	-
Matériel de transport	-	93 574	-	40 152
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	15 775	-	17 000
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	1 000	-	-

## 2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	105 005
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	16 660	-	6 967

## 2.1.3.1. Immobilisations financières

Sociétés	Valeur nette comptable des titres détenus	% du capital détenu	Capitaux propres	CA du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
SAS FRANSDAL CONCEPT	0	14,29 %	Informations non significatives			
SAS POLYINTELL	0	9,89 %	Informations non significatives			

Le reste du poste « Autres titres immobilisés » se décompose comme suit :

- 10 570 € correspondent aux parts que la société détient au sein du FPCI Waterstart,
- 9 620 € correspondent aux parts que la société détient au sein du FPCI Reprendre et Développer 4.

## 2.1.3.2. Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Site internet	Linéaire	3 ans

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Construction	Linéaire	30 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 et 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	4 et 10 ans

## 2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	543
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>543</b>

## 2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-	
	Prêts		-	-	-	
	Autres immobilisations financières		34 276	-	34 276	
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-	
	Autres créances clients		869 271	869 271	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		73 825	73 825	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés		-	-	-
		Divers		-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-	
Débiteur divers		-	-	-		
Charges constatées d'avance		84 636	84 636	-		
<b>TOTAL</b>			<b>1 062 010</b>	<b>1 027 733</b>	<b>34 276</b>	

## 2.2. Passif

## 2.2.1. Capitaux propres

## 2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	150 000	-	-	150 000
Primes, réserves et écarts	705 332	312 321	-	1 002 653
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 467 321	1 268 506	1 467 321	1 268 506
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2 332 652</b>	<b>1 580 827</b>	<b>1 467 321</b>	<b>2 421 159</b>

Distribution de dividendes : 1 155 000 €

## 2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 1100 parts sociales de 136,36 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

## 2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	643	643	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	5 940	-	-	5 940
Fournisseur et comptes rattachés	95 877	95 877	-	-
Personnel et comptes rattachés	465 597	465 597	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	283 540	283 540	-	-
Impôts sur les bénéfices	26 432	26 432	-	-
TVA	26 285	26 285	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	76 307	76 307	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	1 235	1 235	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	415 756	415 756	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	665 035	665 035	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2 062 651</b>	<b>2 056</b>	<b>-</b>	<b>5 940</b>

## 2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	124 098
Charges sociales provisionnées	49 639
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	644
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	22 510
RRR à accorder, avoirs à établir	408 000
Participation des salariés	-
Personnel	341 499
Sécurité sociale	110 013
Autres charges fiscales	57 831
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 114 234</b>

### 3. Informations relatives au compte de résultat

#### 3.1 Chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	6 186 692
- Services	6 186 692	-	
Chiffre d'affaires net	6 186 692	-	6 186 692

#### 3.2 Résultat financier

Les produits financiers se décomposent comme suit :

- Produits d'intérêts des comptes courant d'associés	744 €
- Autres produits financiers	1 864 €
- Reprise sur provisions d'éléments financiers	119 480 €

Les charges financières se décomposent comme suit :

- Dotation dep. éléments financiers	(2) €
- Charges d'intérêts des comptes courant d'associés	(11 113) €
- Mali de fusion	(55 717) €

#### 3.1. Résultat exceptionnel

Les produits exceptionnels se décomposent comme suit :

- Produit exceptionnels divers	4 732 €
- Produit exceptionnel solde dette GOELAND	33 999 €
- Produits de cessions d'immobilisations financières	128 454 €
- Produits de cessions d'immobilisations corporelles	30 000 €

Les charges exceptionnelles de décomposent comme suit :

- VNC des actifs cédés immobilisations incorporelles	0 €
- VNC des actifs cédés immobilisations corporelles	(17 069) €
- VNC des éléments financiers	(2) €
- Charges exceptionnelles diverses	(61) €

## 4. Autres informations

### 4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	100 765	100 765
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, s'élève à 100 765 €, charges sociales incluses.

L'engagement total est calculé d'après l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite à la demande du salarié à l'âge de 67 ans.

Taux d'actualisation : 3.77 %.

### 4.2. Effectif moyen

L'effectif moyen 2022 est de 19 salariés (22 salariés en 2021)