

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/08/2024 - 22310 - 2015 B 04767 - 810 652 883 - Novexx Solutions



SAS NOVEXX SOLUTIONS

18 Rue DE L ESTEREL CP 90559 94150 RUNGIS FRANCE

Plaquette du **01/01/2023** au **31/12/2023**



COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	22 090	11 662	10 428	12 079
Fonds commercial	1		1	1
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	152 513	78 929	73 584	76 039
Installations techniques, matériel et outillages industriels	148 264	138 392	9 871	16 784
Autres immobilisations corporelles	210 079	148 857	61 223	80 098
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 201		37 201	38 611
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	570 147	377 840	192 307	223 611
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens	68 180		68 180	196 495
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	466 328	104 667	361 661	766 285
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 087 241	5 975	2 081 266	2 584 534
Autres créances	74 361		74 361	69 219
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 162 706		1 162 706	317 168
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	18 112		18 112	81 650
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 876 929	110 642	3 766 286	4 015 352
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	4 447 076	488 482	3 958 593	4 238 963
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 100000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 359 742	-1 331 886
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-633 666	-27 856
Situation Nette	-1 893 407	-1 259 742
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 893 407	-1 259 742
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	165 578	163 686
Provisions pour charges	328 152	399 109
TOTAL PROVISIONS	493 730	562 795
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	2	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	109 257	178 236
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 631 787	1 730 382
Dettes fiscales et sociales	702 985	1 060 692
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 608 372	1 617 662
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	305 867	348 935
TOTAL DETTES	5 358 271	4 935 909
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	3 958 593	4 238 963
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	1 600 000,00
	à moins d'un an	3 335 909,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

NOVEXX SOLUTIONS
du 01/01/2023 au 31/12/2023

			Total	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises	1 430		1 430	
Production vendue - biens	7 207 328	594 908	7 802 237	8 648 707
Production vendue - services	1 316 519	14 934	1 331 452	1 503 082
Chiffre d'affaires net	8 525 277	609 842	9 135 119	10 151 788
Production stockée			-128 315	-101 773
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			17 833	8 667
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			479 099	322 223
Autres produits			1 006	785
Total des produits d'exploitation I (1)			9 504 743	10 381 690
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 427 497	5 527 390
Variation de stock (marchandises)			370 807	-243 451
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 565	13 964
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			1 461 614	1 361 541
Impôts, taxes et versements assimilés			120 620	82 858
Salaires et traitements			2 503 492	2 411 150
Charges sociales			1 010 083	1 040 715
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			54 105	54 284
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...			33 817	49 274
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...			25 578	76 600
Autres charges			323	967
Total des charges d'exploitations II (2)			10 017 502	10 375 293
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-512 759	6 397
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			837	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			837	

- COMPTE DE RESULTAT -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	82 846	33 190
Différences négatives de change	30	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	82 876	33 190
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-82 040	-33 190
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-594 799	-26 794
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	324	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI	324	
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 958	1 063
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 108	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII	8 066	1 063
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	-7 742	-1 063
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	31 125	
BENEFICE OU PERTE	-633 666	-27 856
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

- BILAN ACTIF DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Concessions, brevets et droits similaires	10 428	12 079	-1 651	-13,67
20500000 Logiciels informatiques brevets	22 090	19 920	2 170	10,90
28050000 Amort. brevets, licences, logiciels	-11 662	-7 841	-3 821	-48,74
Fonds commercial	1	1		
20700000 Fonds commercial	1	1		
Immobilisations corporelles				
Constructions	73 584	76 039	-2 455	-3,23
21350000 Agencets. instal. gles constructi	152 513	142 730	9 783	6,85
28135000 Amort. aménagemt construction	-78 929	-66 691	-12 238	-18,35
Installations techniques, matériel et outillages industriels	9 871	16 784	-6 912	-41,19
21540000 Installations techniques mat.	148 264	148 264		
28154000 Amort. matériel industriel	-138 392	-131 480	-6 912	-5,26
Autres immobilisations corporelles	61 223	80 098	-18 876	-23,57
21810000 Installations generales, agencements, aménagements divers	26 786	26 786		
21820000 Materiel de transport	2 239	2 239		
21830000 Materiel de bureau et materiel informatique	175 726	163 468	12 258	7,50
21840000 Mobilier	5 328	5 328		
28181000 Amort. installations générales, agencements, aménagements diver..	-24 174	-22 776	-1 399	-6,14
28182000 Amort. matériel de transport	-1 526	-1 079	-448	-41,52
28183000 Amort materiel informatique	-118 723	-89 968	-28 754	-31,96
28184000 Amort. mobilier	-4 433	-3 900	-533	-13,66
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	37 201	38 611	-1 410	-3,65
27500000 Dépôts et cautionnements	37 201	38 611	-1 410	-3,65
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	192 307	223 611	-31 304	-14,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
En cours de production de biens	68 180	196 495	-128 315	-65,30
33100000 Produits en cours	68 180	196 495	-128 315	-65,30
Marchandises	361 661	766 285	-404 624	-52,80
37100000 Stocks marchandises	453 742	653 087	-199 345	-30,52
37101000 Stocks marchandises frais transp	12 586	23 926	-11 340	-47,39
37102000 Stocks marchandises transit		160 122	-160 122	-100,00
39750000 Prov. depre. stocks march.	-104 667	-70 850	-33 817	-47,73
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 081 266	2 584 534	-503 268	-19,47

- BILAN ACTIF DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
411 CLIENTS	2 079 361	2 630 339	-550 978	-20,95
41912000 Clients avance et acomptes exp	4 880		4 880	
41913000 Clients avances et acomptes ht	3 000		3 000	
49100000 Depreciations des comptes de clients	-5 975	-45 805	39 830	86,96
Autres créances	74 361	69 219	5 142	7,43
401 FOURNISSEURS	32 975	20 246	12 729	62,87
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	3 670	708	2 962	418,31
42510000 Personnels acomptes	955	1 060	-105	-9,91
42515000 Personnel avance ndf anytime	1 670	6 478	-4 808	-74,23
42870000 Pers produits a recevoir activite partielle	1 357	1 357		
43870000 Produits a recevoir	16 205	7 293	8 911	122,18
44566000 Tva sur autres biens et services	9 145	30 316	-21 171	-69,83
44570000 Tva à reverser	1 806	1 760	46	2,60
44586000 Tva s/ fnp	6 578		6 578	
Trésorerie				
Disponibilités	1 162 706	317 168	845 538	266,59
51210000 Banque Deutsch bank	1 162 706	317 168	845 538	266,59
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	18 112	81 650	-63 538	-77,82
48600000 Charges constatees d'avance	13 144	81 650	-68 506	-83,90
48610000 Cca	4 968		4 968	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 766 286	4 015 352	-249 065	-6,20
TOTAL ACTIF GENERAL	3 958 593	4 238 963	-280 369	-6,61

- BILAN PASSIF DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Variation			
	N	N-1	en €	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (dont versé: 100000)	100 000	100 000		
10130000 Capital souscrit appelé versé	100 000	100 000		
Report à nouveau	-1 359 742	-1 331 886	-27 856	-2,09
11900000 Report à nouveau débiteurs	-1 359 742	-1 331 886	-27 856	-2,09
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-633 666	-27 856	-605 809	-2 174,77
Situation Nette	-1 893 407	-1 259 742	-633 666	-50,30
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 893 407	-1 259 742	-633 666	-50,30
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	165 578	163 686	1 892	1,16
15120000 Provisions pour garanties donnees aux clients	25 578	23 686	1 892	7,99
15180000 Autres provisions pour risques	140 000	140 000		
Provisions pour charges	328 152	399 109	-70 957	-17,78
15310000 Prov pour pensions	328 152	399 109	-70 957	-17,78
TOTAL PROVISIONS	493 730	562 795	-69 065	-12,27
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières divers (3)	2	2		
45100100 Compte ct apport	2	2		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	109 257	178 236	-68 979	-38,70
41911000 Clients - avances et acomptes	80 840		80 840	
41912000 Clients avance et acomptes exp		27 088	-27 088	-100,00
41913000 Clients avances et acomptes ht		70 738	-70 738	-100,00
41918000 Clients acomptes	28 417	80 410	-51 993	-64,66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 631 787	1 730 382	901 405	52,09
401 FOURNISSEURS	2 586 928	1 393 917	1 193 011	85,59
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	44 859	336 465	-291 606	-86,67
Dettes fiscales et sociales	702 985	1 060 692	-357 707	-33,72
42500000 Personnel avances et acomptes		60	-60	-100,00
42517000 Advances to employees - anytime	1 911		1 911	
42820000 Dettes provisionnees pour conges a payer	163 415	164 813	-1 399	-0,85
42860000 Prov. bonus	126 000	265 928	-139 928	-52,62
42862000 Prov. ch. sociales primes bon	58 688	133 384	-74 696	-56,00
43100000 Securite sociale	79 782	83 378	-3 596	-4,31
43702000 Organisme mercer	26 419	25 259	1 160	4,59
43708000 Organismes develop paritarisme	718	568	150	26,42

- BILAN PASSIF DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
43711000 Caisse retraite	19 632	22 210	-2 578	-11,61
43780000 Ticket restaurant	920	2 655	-1 736	-65,37
43820000 Charges sociales sur conges a payer	70 305	72 711	-2 406	-3,31
44210000 Prelevements a la source (impot sur le revenu)	11 997	14 004	-2 007	-14,33
44551000 Tva a decasser	101 446	236 648	-135 202	-57,13
44860000 Etat, charges à payer	37 580	37 153	428	1,15
44862000 Etat prov taxe apprentissage	4 174	1 924	2 251	117,00
Autres dettes	1 608 372	1 617 662	-9 290	-0,57
411 CLIENTS	6 870	16 160	-9 290	-57,49
41990000 Clients reprise avery correct	1 502	1 502		
46870000 Novexx Solution GMBH	1 600 000	1 600 000		
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance	305 867	348 935	-43 068	-12,34
48700000 Produits constatés d'avance	305 867	273 919	31 948	11,66
48701000 Pca reprise avery		75 016	-75 016	-100,00
TOTAL DETTES	5 358 271	4 935 909	422 361	8,56
TOTAL PASSIF GENERAL	3 958 593	4 238 963	-280 369	-6,61

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Variation			
	N	N-1	en €	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 430		1 430	
70713000 Ventes de marchandises ue intraco	1 430		1 430	
Production vendue - biens	7 802 237	8 648 707	-846 470	-9,79
70100000 Ventes de produits finis 20%	7 150 654	8 032 828	-882 175	-10,98
70112000 Ventes produits ue	332 464	272 488	59 977	22,01
70113000 Ventes produits ue intraco	6 940		6 940	
70115000 Ventes produits export	262 444	247 045	15 399	6,23
70118000 Ventes en franchise tva	49 734	96 346	-46 612	-48,38
Production vendue - services	1 331 452	1 503 082	-171 629	-11,42
70600000 Contrats de maintenance 20%	843 868	985 218	-141 350	-14,35
70605000 Contrat de maintenance export		2 135	-2 135	-100,00
70620000 Prestations services local 20%	368 188	401 330	-33 143	-8,26
70622000 Prestations services ue	7 626	581	7 045	1 212,56
70623000 Prestations de services eu intraco	1 900		1 900	
70625000 Prestations services export	3 658	693	2 965	427,78
70630000 Location materiel	24 468	45 764	-21 296	-46,53
70850000 Ports et frais accessoires factures	77 971	66 747	11 224	16,82
70852000 Ports et frais acc. ue	1 455	50	1 405	2 810,00
70855000 Ports et frais acc. export	2 195	465	1 730	372,04
70858000 Ports et frais acc. franchise	125	100	25	25,00
Chiffre d'affaires net	9 135 119	10 151 788	-1 016 669	-10,01
Production stockée	-128 315	-101 773	-26 542	-26,08
71331000 Variation produits en cours	-128 315	-101 773	-26 542	-26,08
Subventions d'exploitation	17 833	8 667	9 167	105,77
74000000 Subventions d'exploitation	17 833	8 667	9 167	105,77
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	479 099	322 223	156 876	48,69
78150000 Reprise sur prov.pr risques ex	23 686	1 069	22 617	2 115,57
78153000 Extourne provision ifc	70 957	115 940	-44 983	-38,80
78173000 Rep prov stocks		18 265	-18 265	-100,00
78174000 Rep prov clients	39 830		39 830	
79102000 Transfert de charge exo		866	-866	-100,00
79103000 Transfert charges novexx intra	295 609	109 973	185 636	168,80
79104000 Transfert charges - intergras		23 945	-23 945	-100,00
79106000 Avantage en nature	49 017	52 166	-3 149	-6,04
Autres produits	1 006	785	221	28,14
75800000 Produits divers de gestion courante	1 006	785	221	28,14
Total des produits d'exploitation I (1)	9 504 743	10 381 690	-876 947	-8,45
Charges d'exploitation				

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	4 427 497	5 527 390	-1 099 893	-19,90
60710000 Achats de marchandises	1 187 623	1 633 846	-446 223	-27,31
60713000 Achat marchandises intracom	3 201 976	3 850 724	-648 748	-16,85
60714000 Achat marchandises import	35 809	42 820	-7 011	-16,37
60970000 Rabais, remises et ristournes obtenues sur achats de marchandis...	2 088		2 088	
Variation de stock (marchandises)	370 807	-243 451	614 257	252,31
60370000 Variation des stocks de marchandises	370 807	-243 451	614 257	252,31
Achats de matières premières et autres approvisionnements	9 565	13 964	-4 399	-31,50
60110000 Matieres	952		952	
60200000 Achats consommés produits fini	6 480	10 648	-4 168	-39,15
60260000 Emballage	2 134	3 316	-1 183	-35,66
Autres achats et charges externes (3)	1 461 614	1 361 541	100 073	7,35
60400000 Achats d'etudes et prestations de services	831	6 880	-6 049	-87,92
60413000 Achats prestations service intraco		200	-200	-100,00
60610000 Fournitures non stockables (eau, energie, .)	10 111	7 202	2 909	40,39
60612000 Achats carburant	71 701	76 741	-5 040	-6,57
60630000 Fournitures d'entretien et de petit equipement	4 507	1 553	2 954	190,20
60680000 Autres matieres et fournitures	28 703	28 573	130	0,46
60681000 Achats petit mat production	3 154	15 314	-12 160	-79,41
61320000 Locations immobilieres	133 821	116 932	16 890	14,44
61350000 Locations mobilieres	14 933	16 439	-1 506	-9,16
61351000 Location chariot elevateur	4 951	4 893	57	1,17
61352000 Locations vehicules	171 221	142 088	29 133	20,50
61400000 Charges locatives et de copropriete	46 460	23 817	22 642	95,07
61500000 Entretien et réparations	12		12	
61520000 Entretien et reparations sur biens immobiliers	22 031	16 127	5 904	36,61
61550000 Entretien et reparations sur biens mobiliers	2 803	288	2 515	873,22
61552000 Entretien vehicules	2 430	8 810	-6 380	-72,42
61560000 Maintenance	4 457	1 937	2 520	130,10
61610000 Assurance multirisques	1 357	2 387	-1 031	-43,17
61612000 Assurance vehicule	36 834	32 059	4 775	14,89
61640000 Assurance immeuble	2 861	3 999	-1 138	-28,45
61810000 Documentation generale	1 552	38	1 514	3 971,33
62110000 Personnel interimaire	46 879	24 083	22 795	94,65
62203000 Prestation novexx		7 621	-7 621	-100,00
62220000 Serticlave		1 294	-1 294	-100,00
62260000 Honoraires	25 961	18 439	7 523	40,80
62261000 Honoraires cac	20 000	17 096	2 904	16,99
62262000 Honoraires avocat	14 150	31 735	-17 585	-55,41
62270000 Frais acte		49	-49	-100,00
62280000 Divers	83 664	96 153	-12 489	-12,99

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
62280300 Prestation novexx	6 055		6 055	
62281000 Remun. intermed. inform. synomega	26 294	18 509	7 785	42,06
62282000 Remun. intermed. office 365	1 855	6 514	-4 659	-71,52
62283000 Revenuration d'intermediaire - yabawt	22 500		22 500	
62300000 Publicité relations publiques	19 348	19 720	-372	-1,89
62310000 Annonces et insertions	410	46	364	798,16
62330000 Foires et expositions	41 608	69 944	-28 336	-40,51
62340000 Cadeaux a la clientele	646	1 925	-1 279	-66,42
62360000 Catalogues et imprimes	840		840	
62380000 Divers (pourboires, dons courants, .)	2 000		2 000	
62410000 Transports sur achats	115 160	123 271	-8 111	-6,58
62411000 Transport sur achat	16 401	15 142	1 258	8,31
62420000 Transports sur ventes	113 424	126 035	-12 611	-10,01
62470000 Transport personnel		178	-178	-100,00
62480000 Transport de bien divers		6 585	-6 585	-100,00
62500000 Frais de déplacement	2 349	18 705	-16 356	-87,44
62510000 Voyages et déplacements	111 315	61 598	49 717	80,71
62511000 Rbst abon transp. -indemn.repas	22 887	8 403	14 484	172,36
62560000 Missions	37 051	37 907	-856	-2,26
62561000 Voyages et depl. - diner hotel	55 366	45 060	10 306	22,87
62562000 Voyages et depl. - invitation	4 749	4 950	-200	-4,05
62570000 Receptions	30 066	33 211	-3 145	-9,47
62600000 Frais postaux et de telecommunications	46 975	42 710	4 264	9,98
62700000 Services bancaires et assimilé	2 144	1 869	275	14,72
62810000 Concours divers (cotisations,)	1 213		1 213	
62840000 Frais de recrutement de personnel	25 576	16 510	9 066	54,91
Impôts, taxes et versements assimilés	120 620	82 858	37 762	45,57
63120000 Taxe d'apprentissage	15 888	14 997	891	5,94
63130000 Participation des employeurs a la formation professionnelle con...	9 191		9 191	
63330000 Contribution unique des employeurs a la formation professionnel...	25 060	22 475	2 585	11,50
63350000 Versements liberatoires ouvrant droit a l'exoneration de la tax...	1 117		1 117	
63511000 Contribution economique territoriale	46 770	22 092	24 678	111,71
63512000 Taxes foncieres	11 763	10 158	1 605	15,80
63513000 Autres impots locaux	4 750	4 600	151	3,27
63514000 Taxe sur les vehicules des societes	631	8 400	-7 769	-92,49
63540000 Droits d'enregistrement et de timbre	3	432	-429	-99,28
63781000 Taxe corem	2 894	3 905	-1 011	-25,89
63782000 Taxe agefiph	2 554	-4 200	6 754	160,80
Salaires et traitements	2 503 492	2 411 150	92 342	3,83
64110000 Salaires, appointements	2 046 871	1 885 705	161 166	8,55
64119000 Salaires prov precarite cdd		-7 200	7 200	100,00

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
64120000 Provision congés payés	-1 392	650	-2 042	-314,38
64130000 Provision primes et gratifications	-68 948	220 618	-289 566	-131,25
64132000 Salaires indemnité de garage	8 726	1 938	6 788	350,19
64136000 Salaires prime exceptionnelle	33 819	43 426	-9 608	-22,12
64140000 Indemnités et avantages divers	88 035	70 844	17 190	24,27
64144000 Salaires indemnité non soumis	13 012	259	12 753	4 923,76
64150000 Avantage en nature	327 837	146 123	181 713	124,36
64160000 Indemnités logements	55 534	48 786	6 747	13,83
Charges sociales	1 010 083	1 040 715	-30 632	-2,94
64500000 Charges sociales		-25 539	25 539	100,00
64510000 Cotisations à l'urssaf	751 092	661 024	90 068	13,63
64512000 Charges sociales s/ prov cp	-2 406	240	-2 646	-1 100,90
64513000 Charges soc prov primes bonus	-74 696	81 124	-155 820	-192,08
64520000 Cotisations aux mutuelles	63 814	55 913	7 901	14,13
64530000 Cotisations aux caisses de retraites	214 664	181 514	33 150	18,26
64540000 Cotisations aux assedic	1 387		1 387	
64580000 Cotisations aux autres organismes sociaux	150	-3 300	3 450	104,55
64585000 Charges sur prov pour risques		25 539	-25 539	-100,00
64700000 Autres charges sociales		296	-296	-100,00
64710000 Prestations directes	2 510		2 510	
64750000 Médecine du travail, pharmacie	1 273	4 701	-3 428	-72,92
64800000 Autres charges de personnel	22 134	28 728	-6 594	-22,95
64810000 Ticket restaurant	30 161	30 475	-314	-1,03
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	54 105	54 284	-179	-0,33
68112000 Dot. immobilisations corporelles	54 105	35 914	18 191	50,65
68113000 Dot. amort. matériel loué (job)		18 370	-18 370	-100,00
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions	33 817	49 274	-15 457	-31,37
68173000 Dot. prov dépréciation stocks et en cours	33 817	12 055	21 762	180,52
68174000 Dot. dépréciation créances		37 219	-37 219	-100,00
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions	25 578	76 600	-51 022	-66,61
68150000 Dot. prov risques et charges	25 578	76 600	-51 022	-66,61
Autres charges	323	967	-644	-66,63
65440000 Créances des exercices antérieurs	300		300	
65800000 Charges diverses de gestion courante	23	967	-944	-97,65
Total des charges d'exploitations II (2)	10 017 502	10 375 293	-357 792	-3,45
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-512 759	6 397	-519 156	-8 116,16
Opérations en commun				
Produits Financiers				

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Variation			
	N	N-1	en €	en %
Autres intérêts et produits assimilés (5)	837		837	
76310000 Revenus des creances commerciales	837		837	
Total des produits financiers (V)	837		837	
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	82 846	33 190	49 656	149,61
66510000 Escomptes accordes	428	608	-180	-29,54
66800000 Autres charges financieres	82 418	32 582	49 836	152,95
Différences négatives de change	30		30	
66600000 Pertes de change financieres	30		30	
Total des charges financières (VI)	82 876	33 190	49 686	149,70
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-82 040	-33 190	-48 849	-147,18
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-594 799	-26 794	-568 005	-2 119,92
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	324		324	
77110000 Dedit et penalites percus sur achats et sur ventes	324		324	
Total des produits Exceptionnels VI	324		324	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 958	1 063	3 895	366,58
67100000 Penalites de retard	9	9		0,82
67120000 Penalites, amendes fiscales et penales	4 949	1 054	3 895	369,54
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 108		3 108	
67800000 Chges diverses de gestion cour	3 108		3 108	
Total des charges exceptionnelles VII	8 066	1 063	7 003	659,08
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	-7 742	-1 063	-6 679	-628,62
Impôts sur les bénéfices	31 125		31 125	
69500000 Impôts s/ les bénéfices	31 125		31 125	
TOTAL DES PRODUITS	9 505 903	10 381 690	-875 787	-8,44
TOTAL DES CHARGES	10 139 568	10 409 546	-269 978	-2,59
BENEFICE OU PERTE	-633 666	-27 856	-605 809	-2 174,77

DOSSIER DE GESTION

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

NOVEXX SOLUTIONS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	31/12/2023 (12 Mois)	%	31/12/2022 (12 Mois)	%	Variation	
					Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	1 430	100,00				
-Coût d'achat des marchandises vendues	4 798 304	335 492,00	5 283 940		-485 636	-9,00
Marge commerciale	-4 796 873	-335 392,00	-5 283 940		487 066	9,00
Production vendue	9 133 689	100,00	10 151 788	100,00	-1 018 099	-10,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée	-128 315	-1,00	-101 773	-1,00	-26 542	-26,00
= Production de l'exercice	9 005 374	99,00	10 050 015	99,00	-1 044 642	-10,00
-Achats stockés	9 565		13 964		-4 399	-32,00
-Achats d'études et prestations de services	831		7 080		-6 249	-88,00
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production	8 994 977	100,00	10 028 971	100,00	-1 033 994	-10,00
Chiffre d'affaires	9 135 119	100,00	10 151 788	100,00	-1 016 669	-10,00
Marge Brute Globale	4 198 104	46,00	4 745 031	47,00	-546 927	-12,00
-Autres achats et charges externes	1 460 783	16,00	1 354 461	13,00	106 322	8,00
Valeur ajoutée (VA)	2 737 320	30,00	3 390 570	33,00	-653 250	-19,00
+Subventions d'exploitation	17 833		8 667		9 167	106,00
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	3 513 575	38,00	3 451 865	34,00	61 710	2,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	120 620	1,00	82 858	1,00	37 762	46,00
Excédent brut d'exploitation (EBE)	-879 041	-10,00	-135 487	-1,00	-743 555	-549,00
+Autres produits d'exploitation	1 006		785		221	28,00
-Autres charges d'exploitation	323		967		-644	-67,00
+Reprises sur amortissements et provisions d...	134 473	1,00	135 274	1,00	-801	-1,00
+Transferts de charges d'exploitation	344 626	4,00	186 949	2,00	157 677	84,00
-Dotations aux amortissements et provisions d...	113 500	1,00	180 158	2,00	-66 657	-37,00
Résultat d'exploitation	-512 759	-6,00	6 397		-519 156	-8 116,00
Produits financiers	837					
-Charges financières	82 876	1,00	33 190		49 686	150,00
Résultat financier	-82 040	-1,00	-33 190		-48 849	-147,00
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	-594 799	-7,00	-26 794		-568 005	-2 120,00
Produits exceptionnels	324					
-Charges exceptionnelles	8 066		1 063		7 003	659,00
Résultat exceptionnel	-7 742		-1 063		-6 679	-629,00
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...	31 125					
-Participation salariale						
Résultat net de l'exercice	-633 666	-7,00	-27 856		-605 809	-2 175,00

ANNEXE COMPTABLE

NOVEXX SOLUTIONS

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 3 958 593€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -633 666€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Événements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

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

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	19 920	-	2 170	-	-	22 091
Total Immobilisations Incorporelles (I)	19 920	-	2 170	-	-	22 091
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	142 730	-	9 783	-	-	152 513
Installations techniques, matériels et outillages industriels	148 264	-	-	-	-	148 264
Installations générales, agencements, aménagements divers	26 786	-	-	-	-	26 786
Matériel de transport	2 239	-	-	-	-	2 239
Matériel de bureau et informatique, mobilier	168 796	-	12 258	-	-	181 054
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	488 815	-	22 041	-	-	510 856
Total Général (I + II)	508 735	-	24 212	-	-	532 947

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	7 841	3 821	-	11 662
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencs, amén. constr.	66 691	12 238	-	78 929
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	131 480	6 912	-	138 392
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencs, aménag. divers	22 776	1 399	-	24 174
Autres immo. corp.- Matériel de transport	1 079	448	-	1 526
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	93 869	29 287	-	123 156
Autres immo. corp.- Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	315 894	50 284	-	366 178
TOTAL Général	323 735	54 105	-	377 840

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Fonds Commercial :

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode CUMP.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les travaux en cours et stocks de produits finis sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	-	-	-
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	466 328	104 667	361 661
En-cours Biens	68 180	-	68 180
En-cours Services	-	-	-
Total	534 508	104 667	429 841

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	70 850	33 817	-	104 667
Clients et comptes rattachés	45 805	-	39 830	5 975
Autres Actifs	-	-	-	-
Total	116 655	33 817	39 830	110 642

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	1 357
	Sécurité Sociale	16 205
	État	-
	Divers	-1 600 000
Total		-1 582 438

État des Créances :

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

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		37 201	-	37 201
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		2 087 241	2 087 241	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		7 652	7 652	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		16 205	16 205	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 529	17 529	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		32 975	32 975	-
Charges constatées d'avance		18 112	18 112	-
Totaux		2 216 914	2 179 714	37 201
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Tresorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	1 162 706	317 168
Total	1 162 706	317 168

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges Constatées D'avance	18 112		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	100	1 000,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	100	1 000,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	100 000				100 000
Réserve légale	-				-
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-1 331 886				-1 359 742
Résultat de l'exercice	-27 856				-633 666

La société détient 0 % de ses propres actions.

Provisions pour Risques et Charges :

Provision Réglementées	Montant début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant fin de l'exercice
I - Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-

Provisions pour risques et charges	Montant début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant fin de l'exercice
II - Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	23 686	25 578	23 686	25 578
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	399 109	-	70 957	328 152
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	140 000	-	-	140 000
TOTAL II	562 795	25 578	94 643	493 730

Provisions pour Dépréciations	Montant début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant fin de l'exercice
III - Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations :				
- incorporelles	-	-	-	-
- corporelles	-	-	-	-
- titres mis en équivalence	-	-	-	-
- titres de participations	-	-	-	-
- autres immobilisations financières	-	-	-	-
Sur stocks et en cours	70 850	33 817	-	104 667
Sur comptes clients	45 805	-	39 830	5 975
Autres provisions pour dépréciation	-	-	-	-
TOTAL III	116 655	33 817	39 830	110 642

Type Provision	Montant début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant fin de l'exercice
I - Provisions règlementées	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges	562 795	25 578	94 643	493 730
III - Provisions pour dépréciation	116 655	33 817	39 830	110 642
TOTAL GENERAL	679 451	59 395	134 473	604 372
Dont dotations et reprises				
- D'exploitation		59 395	134 473	
- Financières		-	-	
- Exceptionnelles		-	-	

Classification Augmentations (dotations)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-			
II - Provisions pour risques et charges	25 578	25 578		
III - Provisions pour dépréciation	33 817	33 817		
TOTAL	59 395	59 395	-	-

Classification Diminutions (Reprises)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-			
II - Provisions pour risques et charges	94 643	94 643		
III - Provisions pour dépréciation	39 830	39 830		
TOTAL	134 473	134 473	-	-

Engagement Retraite :

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été évaluée conformément au Règlement de l'ANC Numéro 2013-02.

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 328 152 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2023
- Taux d'actualisation : 3.69 %
- Méthode de calcul : ANC 2021
- Convention collective : Commerce de gros
- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- Table de mortalité : INSEE 2018-2020 - données prov.

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)

- 63 ans pour la catégorie : ETAM, Employés
- 64 ans pour la catégorie : Cadres, Agents de Maîtrise

DocuSign Envelope ID: C5A25607-66F7-4459-AB09-DDFD6131805C

- Progression de salaires : 1,3% Constant
- Taux de rotation : Moyen
- Taux de charges sociales patronales : 45 %

La dette actuarielle est inscrite au bilan sous forme de provision, avec les caractéristiques suivantes :

- Montant total de la provision comptabilisée à la date de clôture : 328 152 euros
- Mouvement de la provision au cours de l'exercice (+ si dotation, - si reprise) : -70 957 euros

Elle ne fait pas l'objet d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

	Indemnités de départ à la retraite	Engagement de pension à d'anciens dirigeants		Cotisations Mutuelles prises en charge pour salariés partis en retraite
Provisionné	328 152			
Non Provisionné				
Total	328 152	-		-

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	2 631 787	2 631 787	-	-
Personnel et comptes rattachés	350 013	350 013	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	197 774	197 774	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	101 446	101 446	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	53 751	53 751	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	2	2	-	-
Autres dettes	1 717 629	1 717 629	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	305 867	305 867	-	-
TOTAUX	5 358 271	5 358 271	-	-
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Conges payes	Congés payés	-163 415
	Charges sociales	-70 305
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	-39 551
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-184 688
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-41 755
	Divers	-
Total		-499 714

Produits constatés d'avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	305 867		

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	1 430	1 430
Production	Biens	7 200 388	601 849	7 802 237
	Services	1 314 619	16 834	1 331 452
Chiffre d'affaires total		8 515 007	620 112	9 135 119

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	-344 626	-186 949

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	837	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	837	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	30	-
Intérêts et charges assimilées	82 846	33 190
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	82 876	33 190
Résultat financier	-82 040	-33 190

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	324	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	-	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	324	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 958	1 063
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	3 108	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	8 066	1 063
Résultat exceptionnel	-7 742	-1 063

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	-594 799			
Résultat Exceptionnel	-7 742			
Total	-602 541	-	-	-

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

	CAC 1	CAC 2
Mission de contrôle légal des comptes	20 000	
Autres prestations		
Total	20 000	-

Engagements financiers

La Société NOVEXX SOLUTION GMBH a renouvelé, dans un courrier, son soutien financier à la Société NOVEXX SOLUTION jusqu'au 31 décembre 2026.

NOVEXX SOLUTIONS SAS

18 rue de L'Esterel
CP 90559
94643 RUNGIS CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Le 28 juin 2024



**Passionnement
engagé.**

Tel: +33 (0)1 58 36 04 30
www.bdo.fr

43-47 avenue de la Grande Armée
75116 Paris
FRANCE

NOVEXX SOLUTIONS SAS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société NOVEXX SOLUTIONS SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NOVEXX SOLUTIONS SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Engagements Financiers et autres informations » de l'annexe des comptes annuels précisant que la société a reçu le soutien financier de sa maison mère, Novexx Solutions GmbH.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il 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.821-55 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

NOVEXX SOLUTIONS SAS
*Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2023*

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.

En application de la loi, nous vous signalons que le présent rapport n'a pu être mis à disposition de l'assemblée générale dans les délais prévus par les statuts.

Paris, le 28 juin 2024

DocuSigned by:

BB6ACBC40F334E5

BDO PARIS
Représenté par Guillaume RATINET
Commissaire aux comptes

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2024
DE LA SOCIETE NOVEXX SOLUTIONS
(RCS CRETEIL 810 652 883)**

DEUXIEME DECISION

AFFECTATION DU RESULTAT – DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à la somme de (-) 633.666 euros **au compte « report à nouveau »**.

Le solde du compte « report à nouveau » sera porté du (-) 1.359.741 euros à (-) 1.993.407 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous indiquons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes de la Société au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Copie conforme à l'original

Le Président
Wolfgang Dietrich BARSCH

NOVEXX SOLUTIONS
Capital de 100 000 euros
94613, Rue de l'Estérel
CP 90559
RUNGIS Cedex
Tel. : 0825 826 152
RCS 810 652 883 - APE 4669B