

# 2021



COMPTES ANNUELS  
SA NEXTEDIA  
EXERCICE CLOS LE 31/12/2021



# I. BILAN AU 31/12/2021

## A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	18 349		18 349	18 349
Fonds commercial	2 993 685	2 444 534	549 151	549 151
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	14 179	8 049	6 131	8 729
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	27 254 769		27 254 769	27 299 221
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 720		3 720	4 164
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>30 284 702</b>	<b>2 452 583</b>	<b>27 832 120</b>	<b>27 879 614</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	5 250 576	708 951	4 541 624	2 148 603
Autres créances	1 116 024		1 116 024	506 604
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	1 024		1 024	4 832
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	506 399		506 399	1 166 122
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	9 346		9 346	12 015
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>6 883 368</b>	<b>708 951</b>	<b>6 174 417</b>	<b>3 838 176</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>37 168 071</b>	<b>3 161 534</b>	<b>34 006 537</b>	<b>31 717 790</b>

## B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital social ou individuel (dont versé : 3 759 423 )	3 759 423	3 459 442
Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 470 226	15 617 420
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	198 273	198 273
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : )		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : )		
Report à nouveau	1 014 349	1 062 727
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-871 674</b>	<b>-48 378</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	190 283	13 698
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>19 760 879</b>	<b>20 303 182</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	243 814	274 458
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>	<b>243 814</b>	<b>274 458</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 912 400	4 005 429
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : )	2 910 000	2 210 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 946 166	1 382 116
Dettes fiscales et sociales	1 546 131	562 221
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 509 920	2 980 385
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	177 227	
<b>DETTES</b>	<b>14 001 843</b>	<b>11 140 150</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 006 537</b>	<b>31 717 790</b>

## II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

Rubriques	Exercice 2021		Exercice 2020
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	5 448 121		4 513 110
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>5 448 121</b>		<b>4 513 110</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		100	
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges		176 505	25 974
Autres produits		6	375
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>5 624 732</b>	<b>4 539 458</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		5 048 053	3 624 684
Impôts, taxes et versements assimilés		6 518	6 933
Salaires et traitements		273 064	377 423
Charges sociales		681 665	154 377
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		2 598	5 869
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			71 582
Dotations aux provisions			
Autres charges		12 572	26 114
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>6 024 470</b>	<b>4 266 982</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>-399 738</b>	<b>272 476</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		<b>32 962</b>	<b>21 827</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			20 414
Intérêts et charges assimilées		32 962	1 412
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>-32 962</b>	<b>-21 827</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>-432 700</b>	<b>250 650</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>718</b>	<b>183 383</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		717	183 383
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>439 691</b>	<b>482 411</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		135 770	397 933
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		127 337	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		176 584	84 478
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>-438 974</b>	<b>-299 027</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>5 625 450</b>	<b>4 722 841</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>6 497 124</b>	<b>4 771 219</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>		<b>-871 674</b>	<b>-48 378</b>

## III. ANNEXE

<b>1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</b> .....	<b>8</b>	<b>5.1. CAPITAUX PROPRES</b> .....	<b>19</b>
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE .....	8	<b>5.2. ETAT DES PROVISIONS</b> .....	<b>20</b>
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	8	5.2.1. <i>Provisions pour risques</i> .....	20
<b>2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE</b> .....	<b>10</b>	5.2.2. <i>Provisions pour charges</i> .....	20
<b>3. REGLES ET METHODES COMPTABLES</b> .....	<b>11</b>	5.2.3. <i>Provision pour dépréciation des immobilisations</i> .....	21
3.1. IMMOBILISATIONS.....	11	5.2.4. <i>Provisions pour dépréciation des créances</i> .....	21
3.1.1. <i>Immobilisations incorporelles</i> ....	11	5.2.5. <i>Provisions réglementées</i> .....	21
3.1.2. <i>Immobilisations corporelles</i> .....	11	<b>5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES</b> .....	<b>22</b>
3.1.3. <i>Immobilisations financières</i> .....	12	<b>5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b> .....	<b>23</b>
3.2. CREANCES ET DETTES .....	12	<b>5.5. CHARGES A PAYER</b> .....	<b>23</b>
3.3. PROVISIONS REGLEMENTEES .....	12	<b>5.6. COMPTES DE REGULARISATION</b> .....	<b>24</b>
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	12	5.6.1. <i>Produits constatés d'avance</i> .....	24
<b>4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF</b> .....	<b>13</b>	<b>5.7. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES</b> .....	<b>24</b>
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES.....	13	<b>6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT</b> .....	<b>25</b>
4.1.1. <i>Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice</i> .....	13	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES .....	25
4.1.2. <i>Tableau des amortissements</i> .....	14	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	26
4.1.3. <i>Provision pour dépréciation des immobilisations</i> .....	14	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES .....	26
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES .....	15	6.4. RESULTAT FINANCIER .....	26
4.3. PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET DES CREANCES .....	15	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	27
4.4. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	16	<b>7. INFORMATIONS DIVERSES</b> .....	<b>28</b>
4.5. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	17	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	28
4.6. PRODUITS A RECEVOIR.....	17	7.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE	28
4.7. COMPTES DE REGULARISATION.....	18	7.3. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS...	29
4.9.1. <i>Charges constatées d'avance</i> ....	18	7.4. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION .....	29
4.8. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	18	7.1. ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL.....	30
<b>5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF</b> .....	<b>19</b>	7.1.1. <i>Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite</i> .....	30
		7.1.1. <i>Les Hypothèses de tarification</i> ...	30
		Paramètres économiques :.....	30
		Paramètres sociaux : .....	30
		Paramètres techniques :.....	30



# 1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

## 1.1. Activité de la société

NEXTEDIA est spécialisé dans le conseil et les services à forte valeur ajoutée, dédiés aux métiers de la transformation digitale dans les domaines de la Relation Client, de l'Expérience Client et du Digital Marketing.

Fort de plus de 200 experts, NEXTEDIA apporte à ses clients une véritable expertise métier et technologique, doublée d'une capacité d'accompagnement de bout en bout depuis le conseil jusqu'à la mise en œuvre des principales solutions leaders du marché au travers de ses 4 pôles d'expertises :

- Gestion de la Relation Client omnicanal (CRM, Centre de contacts, Gestion des interactions multicanales)
- Digital Marketing (CRM Marketing & Data Driven)
- Digital Experience (Web & Mobile Factory, Design Thinking, UX Design, User Experience)
- Digital Transformation (Product Owner, Coach Agile, Business Analyst, RPA et Cybersécurité)

NEXTEDIA intervient auprès des Grands comptes et du Mid Market sur 6 secteurs à fort potentiel : 1/ Banque & Assurance, 2/ Santé, Mutuelle & Prévoyance, 3/ Média & Telecom, 4/ Tourisme & Transport, 5/ Retail, Beauté & Luxe, 6/ Industrie & Energie.

NEXTEDIA opère sur des marchés dynamiques, tirés par la montée en puissance du digital, où les besoins des entreprises sont croissants et à forte composante technologique

## 1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 soit une durée de 12 mois.

NEXTEDIA a dû faire face aux impacts de la crise sanitaire liée à la Covid-19 qui s'est poursuivie sur 2021.

Dès le début de cette crise, NEXTEDIA a pris toutes les mesures sanitaires nécessaires afin d'assurer la sécurité de ses collaborateurs. Les locaux des différents établissements ont été fermés dès les annonces du gouvernement, et les salariés ont tous été placés en télétravail.

NEXTEDIA a payé en juin 2021 aux cédants d'ALMAVIA et de NOVACTIVE des compléments de prix pour un montant de 627.295€, compléments de prix comptabilisés au bilan en autres dettes.

Ce paiement a été fait pour 474.508€ en numéraire et pour 152.787€ dans le cadre d'une augmentation de capital réservée aux cédants. L'augmentation de capital a donné lieu à l'émission de 136.417 actions nouvelles au prix unitaire de 1,12€.

Il a été décidé, avec effet au 30 juin 2021 :

- de la fusion par voie d'absorption de ARCHIPEL par ANETYS. Cette fusion constitue une opération de réorganisation permettant de rationaliser et simplifier l'organigramme du Groupe.
- de la fusion par voie d'absorption de YUSEO par NOVACTIVE.

NEXTEDIA a pris une participation minoritaire de 20% dans la société MAVERICX en juin 2021. MAVERICX, basée en Suisse, est un spécialiste de l'Expérience Client sur le marché du CRM, avec la solution SALESFORCE.

NEXTEDIA a cédé à son fondateur sa participation minoritaire de 22% dans la société SULLIVAN-C en décembre 2021. Cette cession a fait l'objet de la comptabilisation d'une moins-value de cession de 125K€.

## 2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il a été décidé, avec effet au 1er janvier 2022 :

-de la fusion par voie d'absorption de NOVACTIVE par ALMAVIACX. Cette fusion constitue une opération de réorganisation permettant de rationaliser et simplifier l'organigramme du Groupe.

Nextedia a pris une participation dans la société VYGANCE à hauteur de 48%.

Société spécialisée dans l'accompagnement et stratégique en marketing.

La guerre en Ukraine déclenchée par la Russie le 24 février 2022 aura des conséquences économiques et financières importantes au niveau mondial, aucun pays ne sera épargné suite à ce conflit.

Les sanctions qui visent la Russie devraient avoir des incidences significatives pour les sociétés ayant des activités ou un lien d'affaires avec la Russie.

Au 31 décembre 2021, la société NEXTEDIA n'a pas d'activité ou de lien d'affaires avec la Russie ou l'Ukraine.

Toutefois, les activités de la société pourraient être impactées par les conséquences directes ou indirectes du conflit qu'il n'est pas possible de quantifier à l'heure actuelle.

### 3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 3.1. Immobilisations

##### 3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'entrée. Elles sont dépréciées lorsque leur valeur d'inventaire devient inférieure à leur valeur brute.

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Immobilisations incorporelles	Les durées d'utilité des immobilisations incorporelles
Frais de recherche et développement	1 à 3 ans
Logiciels et licences	1 à 5 ans

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

##### 3.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des Immobilisations).

L'application des règlements CRC 02-10 et CRC 04-06 n'a pas eu d'incidence sur les comptes dans la mesure où les immobilisations utilisées par l'entreprise ne sont pas décomposables.

L'analyse des durées d'utilisation des biens immobilisés ne fait pas ressortir de différence significative par rapport aux durées d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Les durées d'utilité des immobilisations corporelles
Agencement et aménagement des constructions	3 à 9 ans
Matériel de bureau et informatique	2 à 3 ans
Mobilier	5 ans

### 3.1.3. Immobilisations financières

Conformément au règlement CRC 2004-06 du 23 novembre 2004, les titres de participations acquis au cours de l'exercice sont valorisés au coût d'acquisition qui est constitué du prix d'achat majoré des frais d'acquisition directement attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée, sous déduction des dépréciations nécessaires, estimées en fonction de leur valeur d'usage.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du de la différence.

### 3.2. Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

### 3.3. Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

### 3.4. Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constatées lorsque, à la date de clôture, il existe une obligation de NEXTEDIA à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé dont le règlement devrait se traduire pour NEXTEDIA par une sortie de ressources futures.

## 4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

### 4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

#### 4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2021
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	3 012 034				3 012 034
<b>Total 1 Incorporelles</b>	<b>3 012 034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 012 034</b>
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 179				14 179
Emballages récupérables et divers					
<b>Total 2 Corporelles</b>	<b>14 179</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 179</b>
Immobilisations corporelles en cours (1)					
<b>Total 3 Encours Corporelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acomptes					
<b>TOTAL</b>	<b>3 026 213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 026 213</b>

(1) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

#### 4.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2021
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	5 450	2 598		8 049
Emballages récupérables et divers				
<b>Total 2</b>	<b>5 450</b>	<b>2 598</b>	<b>0</b>	<b>8 049</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 450</b>	<b>2 598</b>	<b>0</b>	<b>8 049</b>

#### 4.1.3. Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe [5.2. Etat des provisions.](#)

## 4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2020	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2021	Provision	Valeur Nette au 31/12/2021
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	27 299 221	495 143	539 595	27 254 769		27 254 769
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 164	10 344	10 788	3 720		3 720
<b>TOTAL</b>	<b>27 303 385</b>	<b>505 487</b>	<b>550 383</b>	<b>27 258 489</b>	<b>0</b>	<b>27 258 489</b>

## 4.3. Provisions pour dépréciation des stocks et des créances

Se référer au paragraphe [5.2. Etat des Provisions](#).

#### 4.4. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 6 379 665 € en valeur brute au 31/12/2021 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
<b>ACTIF IMMOBILISE :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 720	3 720	
<b>ACTIF CIRCULANT :</b>	<b>6 375 945</b>	<b>6 375 945</b>	<b>0</b>
Clients	4 398 485	4 398 485	
Clients douteux	852 090	852 090	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	25	25	
Etat : impôts et taxes diverses	684 928	684 928	
Groupe et associés	425 560	425 560	
Débiteurs divers	5 511	5 511	
Charges constatées d'avance	9 346	9 346	
<b>TOTAL</b>	<b>6 375 945</b>	<b>6 375 945</b>	<b>0</b>
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	309 650		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	90 481		
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

#### 4.5. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Créances clients et comptes rattachés	5 250 576	708 951	4 541 624	2 148 603
Autres créances	1 116 024		1 116 024	506 604
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL</b>	<b>6 366 600</b>	<b>708 951</b>	<b>5 657 648</b>	<b>2 655 207</b>

Dont créances Groupe :

Chiffres exprimés en euros	2021	2020
Clients sociétés affiliées consolidées France	3 001 412	1 559 630
Clients sociétés mères et Divers		
Clients sociétés affiliées consolidées		
Clients factures à établir Groupe	2 443	
<b>TOTAL</b>	<b>3 003 855</b>	<b>1 559 630</b>

Les provisions sont établies selon les modalités décrites au [paragraphe 5.2.6](#).

#### 4.6. Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Rabais, remises, Ristournes à obtenir		
Produits à recevoir		
Clients – Factures à établir	45 360	24 000
Intérêts courus sur dépôts et cautionnements		
Intérêts courus sur compte courant		
<b>TOTAL</b>	<b>45 360</b>	<b>24 000</b>

#### 4.7. Comptes de régularisation

##### 4.9.1. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 9 346 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Charges d'exploitation	9 346	12 015
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>9 346</b>	<b>12 015</b>

#### 4.8. Créances sur les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
EXPERTISE SOURCING INNOVATION	539 724	420 555
NOVACTIVE	1 426 193	724 428
ALMAVIA	901 949	411 713
IOOCX	128 209	87 403
ANETYS	330 897	
MAVERICX	100 000	1 362
<b>Total Groupe et Associés</b>	<b>3 426 972</b>	<b>1 645 461</b>

## 5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

### 5.1. Capitaux propres

Affectation des résultats de l'exercice 2020 :

Les comptes de l'exercice 2020 ont fait apparaître un résultat de -48 378 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce profit a été affecté comme suit :

- 100% dans le poste Report à nouveau

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Variation	Affectation du résultat 2020	Résultat de l'exercice	Autres variations	Au 31/12/2021
Capital social	3 459 442	299 981				3 759 423
Primes d'émission	8 520 064	-147 194				8 372 870
Primes d'apport	7 097 356					7 097 356
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	198 273					198 273
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau	1 062 727		-48 378			1 014 349
Résultat de l'exercice	-48 378		48 378	-871 674		-871 674
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées	13 698	176 584				190 282
<b>TOTAL</b>	<b>20 303 182</b>	<b>329 371</b>	<b>0</b>	<b>-871 674</b>		<b>19 760 879</b>

Les variations des capitaux propres de l'exercice correspondent à :

- l'augmentation de capital d'un montant nominal de 13.642€, réservée aux cédants d'Almavia et Novactive dans le cadre du paiement de la partie actions de leurs compléments de prix,
- l'acquisition définitive d'actions gratuites à des dirigeants en date du 1er décembre 2021, qui s'est traduite par une augmentation de capital d'un montant nominal de 286.339€, somme prélevée sur la prime d'émission. Cette attribution avait été décidée lors du Conseil d'Administration du 30 novembre 2020, concomitamment à l'acquisition de la société ANETYS.
- La prise en compte du résultat annuel 2021 pour 1.8M€, dont 0.3M€ d'intérêts minoritaires pour IOOCX.

## 5.2. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

### 5.2.1. Provisions pour risques

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Reprises	Au 31/12/2021
Provisions pour litige prud'homal	106 958		23 144	83 814
Provisions pour garantie Clients				
Provisions pour perte de marchés à terme				
Provisions pour amendes pénalité	160 000			160 000
Provisions pour pertes de change				
<b>TOTAL</b>	<b>266 958</b>	<b>0</b>	<b>23 144</b>	<b>243 814</b>

### 5.2.2. Provisions pour charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Reprises	Au 31/12/2021
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	7 500		7 500	
<b>TOTAL</b>	<b>7 500</b>	<b>0</b>	<b>7 500</b>	<b>0</b>

## 5.2.3. Provision pour dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Reprises	Au 31/12/2021
Provisions sur immos incorporelles	2 444 534			2 444 534
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions autres immos financières				
<b>TOTAL</b>	<b>2 444 534</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 444 534</b>

## 5.2.4. Provisions pour dépréciation des créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Reprises	Au 31/12/2021
Poste : Clients douteux	708 951			708 951
Poste : Autres créances				
<b>TOTAL</b>	<b>708 951</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>708 951</b>

## 5.2.5. Provisions réglementées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Reprises	Au 31/12/2021
Amortissements dérogatoires	13 698	176 584		190 282
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>13 698</b>	<b>176 584</b>	<b>0</b>	<b>190 282</b>

### 5.3. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	2 900 000	2 900 000		
à plus d'1 an à l'origine	1 012 400		1 012 400	
Emprunts et dettes financières divers	2 910 000	2 910 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 946 166	3 946 166		
Personnel et comptes rattachés	36 373	36 373		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	594 825	594 825		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	910 900	910 900		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	4 033	4 033		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 509 920	1 509 920		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	177 227	177 227		
<b>TOTAL</b>	<b>14 001 844</b>	<b>12 989 444</b>	<b>1 012 400</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 050 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	442 969			

#### 5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fournisseurs Groupe	2 892 963	697 378
Fournisseurs France	755 673	525 986
Fournisseurs Etrangers		
Effets à Payer autres que le Groupe		
Effets à payer Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues	297 530	158 751
<b>Valeurs nettes comptables</b>	<b>3 946 166</b>	<b>1 382 115</b>

#### 5.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 946 166	1 382 116
Dettes fiscales et sociales	1 546 131	562 221
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 912 400	4 005 429
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic : )	2 910 000	2 210 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 509 920	2 980 385
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	177 227	
<b>DETTES</b>	<b>14 001 844</b>	<b>11 140 151</b>

## 5.6. Comptes de régularisation

### 5.6.1. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits d'exploitation	177 227	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>177 227</b>	<b>0</b>

## 5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
loocx	106 050	38 365
Expertise sourcing innovation	0	118 551
Novactive	2 2285 372	268 228
Yuseo		1 447
Almavia	1 479 390	1 480 787
Anetys SAS	1 932 151	0
<b>Total Groupe et Associés</b>	<b>5 802 963</b>	<b>2 907 378</b>

## 6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

### 6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2021 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021		Exercice 2020
	France	CEE + Export	
Ventes de marchandises			
Ventes de produits finis			
Production vendue de services	5 448 121		4 513 110
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>5 448 121</b>		<b>5 448 121</b>
%	100,00 %	%	100,00 %

## 6.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	100	
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	176 511	25 842
<b>TOTAL</b>	<b>176 611</b>	<b>25 842</b>

## 6.3. Rémunération du Commissaire aux comptes

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021
Honoraires sociaux	40 000
<b>TOTAL</b>	<b>40 00</b>

## 6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -32 962 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>32 962</b>	<b>21 827</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions		20 414
Intérêts et charges assimilées	32 962	1 412
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-32 962</b>	<b>-21 827</b>

## 6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -438 974 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>718</b>	<b>183 383</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	717	183 383
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>439 691</b>	<b>482 411</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135 770	397 933
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	127 337	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	176 584	84 478
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-438 974</b>	<b>-299 027</b>

Les charges et les produits des éléments d'actif cédés s'analysent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Valeur brute	Valeur Nette Comptable	Prix de Cession	Résultat de cession
Ventes d'immobilisations corporelles				
Ventes d'immobilisations incorporelles				
Ventes d'immobilisations financières	125 256		1	-125 255
Mises au rebut Immobilisations incorporelles				
Mises au rebut Immobilisations corporelles				
<b>TOTAL</b>	<b>125 256</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-125 255</b>

## 7. INFORMATIONS DIVERSES

### 7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2021, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2021	Effectif
Cadres	2
Agents de maîtrise, techniciens et employés	
Ouvriers	
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>

### 7.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société

Les états consolidés à consulter sont à l'adresse suivante :

<https://www.nextedia.com/finance-investisseurs/informations-reglementaires/>

### 7.3. Liste des filiales et des participations

Chiffres exprimés en euros		Capital	Valeur comptable brute des titres détenus 2020	Valeur comptable brute des titres détenus 2021	Chiffre d'affaires	Résultat d'exercice
Novactive Inc		0	362	362	631 308	
<b>Filiales françaises</b>						
ESI	100	10 000	964 154	964 154	184 416	-4 792
Novactive	100	132 576	2 097 155	2 027 705	4 664 384	382 176
Almavia	100	100 000	8 755 571	9 010 831	17 671 171	725 296
loocx	52	17 300	301 500	301 500	2 306 691	638 004
Anetys SAS	100	2 202 230	14 547 413	14 547 413	17 764 124	373 471
<b>Participations à -de 50%</b>						
Tale of Data	18,93	32 590	280 118	280 118		
Sullivan	22	25 640	125 055	0		
Mavericx (CHF)	20	125 003	0	25 001		

### 7.4. Rémunération des organes d'administration

Fonction	Rémunération fixe brut
Président Directeur général	84 000
Directeur général délégué	100 000

## 7.1. Engagements sur le personnel

### 7.1.1. Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

Les engagements de retraite actualisés au 31 décembre 2021 au sein de NEXTEDIA s'élèvent à 20 791€.

Les engagements de retraite concernant la société n'ont donné lieu à aucune comptabilisation.

Les salariés de NEXTEDIA appartiennent au secteur privé et le régime de retraite de base est la Caisse nationale d'assurance vieillesse (Cnav)

#### 7.1.1. Les Hypothèses de tarification

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise et définir le plan de financement personnalisé, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise que vous nous avez transmis :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

- 3% Constant pour la catégorie : Cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 2.5 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

- 67 ans pour la catégorie : Cadres

Le taux de rotation retenu est :

- Fort pour la catégorie : Cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

- 40 % pour la catégorie : Cadres

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

Paramètres techniques :

- L'année des calculs retenue est 2021.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TPRV 93.
- La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.
- Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.
- La tarification est établie soit sur la base de cotisations lissées (\*), soit sur la base de versement(s) unique(s) assorti(s) de cotisations lissées dans le temps.

- Les cotisations sont supposées être payées annuellement d'avance, les départs étant prévus en début d'année.
- Le fonds collectif est utilisé pour le remboursement des seules indemnités de fin de carrière, les cotisations sont donc exonérées de la taxe sur les conventions d'assurances.

(\*) Les tables de progression de salaire et de rotation sont détaillées en annexe 2- voir définitions en annexe 3.





SA NEXTEDIA  
0006 Rue du Jadin

75017 Paris 17e  
FRANCE

Tel :

@ :