

2022

(nextedia.

COMPTES ANNUELS
SA NEXTEDIA
EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

I. BILAN AU 31/12/2022

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	16 809	15 501	1 308	6 131
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	29 633 484		29 633 484	27 254 769
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 269		4 269	3 720
ACTIF IMMOBILISE	32 666 596	2 460 035	30 206 561	27 832 120
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 931 061	48 452	2 882 609	4 541 624
Autres créances	909 334		909 334	1 116 024
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	151 878	34 921	116 957	1 024
(Donc actions propres) : 150 854				
Disponibilités	205 260		205 260	506 399
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	345 596		345 596	9 346
ACTIF CIRCULANT	4 543 130	83 373	4 459 756	6 174 417
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	37 209 725	2 543 408	34 666 317	34 006 537

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 3 897 874)	3 897 874	3 759 423
Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 915 273	15 470 226
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	142 675	1 014 349
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 354 713	-871 674
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	371 568	190 283
CAPITAUX PROPRES	19 170 949	19 760 879
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		243 814
Provisions pour charges		
PROVISIONS		243 814
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 388 060	3 912 400
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	6 942 812	2 910 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 122 482	3 946 166
Dettes fiscales et sociales	681 520	1 546 131
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	110 790	1 509 920
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	249 704	177 227
DETTES	15 495 368	14 001 843
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	34 666 317	34 006 537

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2022

Rubriques	Exercice 2022			Exercice 2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 334 880		6 334 880	5 448 121
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 334 880		6 334 880	5 448 121
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				100
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			674 038	176 505
Autres produits			15	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 008 933	5 624 732
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			5 758 156	5 048 053
Impôts, taxes et versements assimilés			9 129	6 518
Salaires et traitements			252 230	273 064
Charges sociales			216 784	681 665
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 827	2 598
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			13 539	
Dotations aux provisions				
Autres charges			681 923	12 572
CHARGES D'EXPLOITATION			6 936 589	6 024 470
RESULTAT D'EXPLOITATION			72 344	-399 738
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
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				
CHARGES FINANCIERES			1 393 526	32 962
Dotations financières aux amortissements et provisions			34 921	
Intérêts et charges assimilées			1 358 605	32 962
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-1 393 526	-32 962
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-1 321 182	-432 700
PRODUITS EXCEPTIONNELS			254 755	718
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			10 941	717
Produits exceptionnels sur opérations en capital				1
Reprises sur provisions et transferts de charges			243 814	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			288 286	439 691
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			107 001	135 770
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				127 337
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			181 286	176 584
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-33 531	-438 974
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			7 263 688	5 625 450
TOTAL DES CHARGES			8 618 401	6 497 124
BENEFICE OU PERTE			-1 354 713	-871 674

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	9	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	20
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	9	5.1. CAPITAUX PROPRES	20
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	9	5.2. ETAT DES PROVISIONS.....	21
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	11	5.2.1. Provisions pour risques	21
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	12	5.2.2. Provisions pour charges	21
3.1. IMMOBILISATIONS.....	12	5.2.3. Provision pour dépréciation des immobilisations	22
3.1.1. Immobilisations incorporelles	12	5.2.4. Provisions pour dépréciation des créances.....	22
3.1.2. Immobilisations corporelles	12	5.2.5. Provisions réglementées.....	22
3.1.3. Immobilisations financières.....	13	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	23
3.2. CREANCES ET DETTES.....	13	5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24
3.3. PROVISIONS REGLEMENTEES	13	5.5. CHARGES A PAYER.....	24
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	13	5.6. COMPTES DE REGULARISATION	25
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	14	5.6.1. Produits constatés d'avance.....	25
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	14	5.7. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	25
4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice.....	14	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	26
4.1.2. Tableau des amortissements.....	15	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	26
4.1.3. Provision pour dépréciation des immobilisations.....	15	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	27
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	27
4.3. VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET ACTIONS PROPRES	16	6.4. RESULTAT FINANCIER	27
4.4. PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET DES CREANCES	16	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL	28
4.5. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	17	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	29
4.6. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	18	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE	29
4.7. PRODUITS A RECEVOIR.....	18	7.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE	29
4.8. COMPTES DE REGULARISATION.....	19	7.3. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS..	30
4.9.1. Charges constatées d'avance	19	7.4. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	30
4.9. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	19	7.1. ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL	30
		7.1.1. Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite.....	30
		7.1.1. Les Hypothèses de tarification ..	31

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

1.1. Activité de la société

Le Groupe NEXTEDIA est spécialisé sur les domaines de la Cybersécurité, du Cloud, du Digital Workspace et de l'Expérience Client.

Avec plus de 300 experts, le Groupe apporte à ses clients une véritable expertise métier et technologique, doublée d'une capacité d'accompagnement de bout en bout depuis les activités de conseil jusqu'à la mise en œuvre de projets et le pilotage opérationnels de services récurrents.

L'implantation régionale de NEXTEDIA permet d'accompagner ses clients avec la plus grande réactivité, agilité et proximité au travers de ses agences à Paris, Lille, Lyon, Strasbourg, Nantes, Bordeaux, Toulouse et Toulon.

NEXTEDIA intervient auprès des Grands Comptes, ETI et PME sur les secteurs : 1/ Banque & Assurance, 2/ Santé, Mutuelle & Prévoyance, 3/ Média & Telecom, 4/ Tourisme & Transport, 5/ Retail, Beauté & Luxe, 6/ Industrie & Énergie.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 soit une durée de 12 mois.

En janvier 2022, NEXTEDIA a lancé le cabinet de conseil VYGANCE, en s'associant avec l'ancien directeur du pôle conseil d'ALMAVIA CX. VYGANCE est spécialisé dans la transformation digitale des assureurs, mutuelles et acteurs de la protection sociale. A cette occasion, NEXTEDIA a acquis 52% du capital de VYGANCE, les 48% restant détenus par son associé.

NEXTEDIA a payé en juin 2022 aux cédants d'ALMAVIA CX un complément de prix d'un montant de 2.177.450€, complément de prix partiellement comptabilisé au bilan en autres dettes. Ce paiement a été réalisé à 100% en numéraire.

NEXTEDIA a acquis en juin 2022 auprès de ses fondateurs les 48% que ces derniers détenaient dans la filiale IOOCX. IOOCX est désormais une filiale à 100% de NEXTEDIA. Ce rachat, réalisé conformément au protocole d'accord signé entre NEXTEDIA et les fondateurs de IOOCX signé en mai 2018, a été réalisé en numéraire pour un montant de 1.7450.490€ et pour 583.497 € dans le cadre d'une augmentation de capital réservée aux cédants. L'augmentation de capital a donné lieu à l'émission de 634.236 actions nouvelles au prix unitaire de 0,92€.

NEXTEDIA a acquis en date du 30 juin 2022 100% du capital MANIKA auprès de ses associés fondateurs. MANIKA est un cabinet indépendant de conseil, d'audit et de formation spécialisé dans la protection et le renforcement du système d'information.

Par ailleurs, il a été décidé avec effet au 1er janvier 2022 :

- des fusions par voie d'absorption de ANETYS EST et ANETYS OUEST par ANETYS SAS,
- de la fusion par voie d'absorption de ESI par NEXTEDIA,
- de la fusion par voie d'absorption de IOOCX par ALMAVIA CX.

- de la fusion par voie d'absorption de NOVACTIVE par ALMAVIA CX.

Toutes ces fusions ont eu pour objectif de poursuivre la rationalisation de l'organisation juridique du Groupe.

Il a également été décidé et réalisé la fermeture de NOVACTIVE INC, filiale d'ALMAVIA CX non stratégique.

Conformément aux accords existants entre les actionnaires fondateurs de MAVERICX et NEXTEDIA, NEXTEDIA a poursuivi sa montée au capital et détient depuis octobre 2022 une participation majoritaire de 52% dans la société. MAVERICX, basée en Suisse, est un spécialiste de l'Expérience Client sur le marché du CRM, avec la solution Salesforce.

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

Conformément aux accords existants entre les actionnaires fondateurs de ORNIDEX et NEXTEDIA.

NEXTEDIA a poursuivi sa montée au capital et détient depuis janvier 2023 une participation majoritaire de 52% dans la société. ORNIDEX, basée à Paris et en Algérie, est un spécialiste du sourcing et du placement de talents sur la plateforme Salesforce.

NEXTEDIA a inauguré début janvier 2023 son nouveau siège, situé dans la tour Pacific à la Défense. La nouvelle adresse du siège social de NEXTEDIA est désormais 11 Cours Valmy – 92800 PUTEAUX.

NEXTEDIA y a regroupé l'ensemble des équipes du pôle Cybersécurité / Cloud, à savoir ANETYS et MANIKA, ainsi que les équipes siège.

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 31/12/2021	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2022
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	3 012 034				3 012 034
Total 1 Incorporelles	3 012 034	0	0	0	3 012 034
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	14 307		11 678	16 809
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	14 179	14 307	0	11 678	14 179
Immobilisations corporelles en cours (1)					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
Acomptes					
TOTAL	3 026 213	14 307	0	11 678	3 028 842

(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 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles				
Total 1	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	8 049	9 003	1 551	15 501
Emballages récupérables et divers				
Total 2	8 049	9 003	1 551	15 501
TOTAL	8 049	9 003	1 551	15 501

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 31/12/2021	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2022	Provision	Valeur Nette au 31/12/2022
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	27 254 769	8 006 062	5 627 347	29 633 484		29 633 484
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 720	549		4 269		4 269
TOTAL	27 258 489	8 006 611	5 627 347	29 637 753	0	29 637 753

4.3. Valeurs mobilières de placement et actions propres

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2021	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2022	Provision	Valeur Nette au 31/12/2022
Actions propres		150 854		150 854	34 921	115 933
Valeurs mobilières de placement	1 024			1 024		1 024
TOTAL	1024	150 854		151 878	34 921	116 957

Les actions propres rachetées par Nextedia dans le cadre du programme de rachat d'actions voté lors du Conseil d'Administration du 24 juin 2022

4.4. Provisions pour dépréciation des stocks et des créances

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

4.5. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 4 396 544 € en valeur brute au 31/12/2022 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	4 269	4 269	0
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 269	4 269	
ACTIF CIRCULANT :	4 392 275	4 392 275	0
Clients	2 872 919	2 872 919	
Clients douteux	58 142	58 142	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	25	25	
Etat : impôts et taxes diverses	700 738	700 738	
Groupe et associés	150 407	150 407	
Débiteurs divers	58 163	58 163	
Charges constatées d'avance	345 596	345 596	
TOTAL	4 396 544	4 396 544	0
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	50 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.6. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances clients et comptes rattachés	2 931 061	48 452	2 882 609	4 541 624
Autres créances	909 334		909 334	1 116 024
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	3 840 395	48 452	3 791 943	5 657 647

Dont créances Groupe :

Chiffres exprimés en euros	2022	2021
Clients sociétés affiliées consolidées France	1 349 820	3 001 412
Clients sociétés mères et Divers		
Clients sociétés affiliées consolidées	14 104	
Clients factures à établir Groupe		2 443
TOTAL	1 363 924	3 003 855

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

4.7. Produits à recevoir

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

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Rabais, remises, Ristournes à obtenir	7 075	
Produits à recevoir		
Clients – Factures à établir	362 223	45 360
Intérêts courus sur dépôts et cautionnements		
Intérêts courus sur compte courant		
TOTAL	369 298	45 360

4.8. Comptes de régularisation

4.9.1. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 345 596 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Charges d'exploitation	345 596	9 346
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	345 596	9 346

4.9. Créances sur les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
EXPERTISE SOURCING INNOVATION	0	539 724
NOVACTIVE	0	1 426 193
ALMAVIA	813 841	901 949
IOOCX	0	128 209
ANETYS	536 385	330 897
MAVERICX	164 104	100 000
Total Groupe et Associés	1 514 330	3 426 972

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

Affectation des résultats de l'exercice 2021 :

Les comptes de l'exercice 2021 ont fait apparaître un résultat de -871 674 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, cette perte a été affectée comme suit :

- 100% dans le poste Report à nouveau

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Variation	Affectation du résultat 2021	Résultat de l'exercice	Autres variations	Au 31/12/2022
Capital social	3 759 423	138 451				3 897 874
Primes d'émission	8 372 870	445 047				8 817 916
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	1 014 349		-871 674			142 675
Résultat de l'exercice	- 871 674		871 674	-1 354 713		- 1 354 713
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées	190 282	181 286				371 568
TOTAL	19 760 879	764 784	0	-1 354 713		19 170 949

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

- Les variations des capitaux propres correspondent principalement à :

- l'augmentation de capital d'un montant nominal de 63 423€, réservée aux actionnaires minoritaires de IOOCX, dont la participation a été acquise en juin 2022 par NEXTEDIA.

- l'acquisition définitive d'actions gratuites par des dirigeants en date du 1er décembre 2022, qui s'est traduite par une augmentation de capital d'un montant nominal de 75 026€, somme prélevée sur la prime d'émission. Cette attribution avait été décidée lors du Conseil d'Administration du 1er décembre 2021.

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 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Provisions pour litige prud'homal	83 814		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				
TOTAL	266 958	0	266 958	0

5.2.2. Provisions pour charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
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				
TOTAL	0	0	0	0

5.2.3. Provision pour dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
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		34 921		34 921
TOTAL	2 444 534	34 921	0	2 479 455

5.2.4. Provisions pour dépréciation des créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Poste : Clients douteux	708 951	13 538	674 038	48 451
Poste : Autres créances				
TOTAL	708 951	13 538	674 038	48 451

5.2.5. Provisions réglementées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Amortissements dérogatoires	190 282	181 285		371 568
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	190 282	181 285	0	371 568

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	3 388 060	940 000	2 448 060	
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	6 942 812	6 942 812		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 122 482	4 122 482		
Personnel et comptes rattachés	33 542	33 542		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134 432	134 432		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	508 459	508 459		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	5 087	5 087		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	110 790	110 790		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	249 704	249 704		
TOTAL	15 495 368	13 047 308	2 448 060	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 281 440			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	774 977			

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs Groupe	2 884 064	2 892 963
Fournisseurs France	859 923	755 673
Fournisseurs Etrangers		
Effets à Payer autres que le Groupe		
Effets à payer Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues	378 495	297 530
Valeurs nettes comptables	4 122 482	3 946 166

5.5. Charges à payer

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

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 122 482	3 946 166
Dettes fiscales et sociales	681 520	1 546 131
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 388 060	3 912 400
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)	6 942 812	2 910 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	110 790	1 509 920
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	249 704	177 227
DETTES	15 495 368	14 001 844

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 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits d'exploitation	249 704	177 227
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	249 704	177 227

5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2022
IOOCX	0	106 050
EXPERTISE SOURCING INNOVATION	0	0
NOVACTIVE	0	2 285 372
ALMAVIA CX	4 878 436	1 479 390
ANETYS	4 948 440	1 932 151
Total Groupe et Associés	9 826 876	5 802 963

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2022		Exercice 2021
	France	CEE + Export	
Ventes de marchandises			
Ventes de produits finis			
Production vendue de services	6 334 880		5 448 121
Chiffre d'affaires	6 334 880		6 334 880
%	100,00 %	%	100,00 %

6.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	15	100
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	674 038	176 511
TOTAL	674 053	176 611

6.3. Rémunération du Commissaire aux comptes

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022
Honoraires sociaux	28 630
TOTAL	28 630

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -1 393 526 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS		
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		
CHARGES FINANCIERES	1 393 526	32 962
Dotations financières aux amortissements et provisions	34 921	
Intérêts et charges assimilées	1 358 605	32 962
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-1 393 526	-32 962

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -33 531 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	254 755	718
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 941	717
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1
Reprises sur provisions et transferts de charges	243 814	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	288 286	439 691
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	107 001	135 770
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		127 337
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	181 286	176 584
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-33 531	-438 974

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				
Mises au rebut Immobilisations incorporelles				
Mises au rebut Immobilisations corporelles				
TOTAL	0	0	0	0

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2022, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2022	Effectif
Cadres	1
Agents de maîtrise, techniciens et employés	
Ouvriers	
TOTAL	1

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

FILIALES	%	Capital	Valeur comptable brute des titres détenus 2022	Valeur comptable brute des titres détenus 2021	Chiffre d'affaires	Résultat d'exercice
Filiales étrangères						
MAVERICX SWITZERLAND SA	52		107 434	23 050	941 205	
Filiales françaises						
MANIKA SAS	100	40 000	810 318		1 337 485	45 385
ALMAVIA CX	100	100 000	14 452 343	9 010 831	24 720 307	1 347 667
VYGANCE SAS	52	10 000	23 200		386 930	35 125
ANETYS SAS	100	2 202 230	14 547 413	14 547 413	23 809 033	1 590 785
Participations à -de 50%						
ORNIDEX	20	5 000	13 000			
TRUST HQ	9,58	19 997	109 980			
TALE OF DATA	13,74	44 890	280 118	280 118		

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 2022 au sein de NEXTEDIA s'élèvent à 26 541€.

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 2022.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TPRV 93.
- La méthode de calcul retenue est la méthode : ANC 2021.
- 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.



(nextedia.

SA NEXTEDIA
0006 Rue du Jadin

75017 Paris 17e
FRANCE

Tel :

@ :