

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/10/2024 - 26578 - 2020 B 03639 - 884 911 116 - NOMADIA Group.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	64 031	44 820	19 211	40 555	- 21 344
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	15 000		15 000		15 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 038	2 759	2 280	3 110	- 830
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	70 864 361		70 864 361	34 553 346	36 311 015
Créances rattachées à des participations	193 843	89 685	104 158	85 410	18 748
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	139 189		139 189	183 286	- 44 097
TOTAL (I)	71 281 462	137 263	71 144 198	34 865 707	36 278 491
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	108 829		108 829		108 829
Clients et comptes rattachés	6 680 951		6 680 951	4 082 972	2 597 979
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 352		2 352	2 492	- 140
. Personnel					
. Organismes sociaux	378		378	376	2
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 100 959		1 100 959	787 774	313 185
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	217 452		217 452	205 065	12 387
. Autres	16 736		16 736	126 951	- 110 215
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	3 417 958		3 417 958	141 677	3 276 281
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	103 885		103 885	144 607	- 40 722
TOTAL (II)	11 649 500		11 649 500	5 491 915	6 157 585
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	319 969		319 969	334 271	- 14 302
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	83 250 931	137 263	83 113 667	40 691 893	42 421 774

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 9 014 965)	9 014 965	9 014 965	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 311 907	4 311 907	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-968 175	-730 894	- 237 281
Résultat de l'exercice	-1 236 783	-237 281	- 999 502
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	294 946	182 541	112 405
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	11 416 860	12 541 237	-1 124 377
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 078 495	15 529 010	-10 450 515
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	61 385 933	8 386 090	52 999 843
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	557 604	380 956	176 648
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	155 751	104 450	51 301
. Organismes sociaux	144 616	121 781	22 835
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 116 275	680 495	435 780
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	13 352	20 913	- 7 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 232 293	2 926 390	305 903
Autres dettes	12 488	570	11 918
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	71 696 808	28 150 656	43 546 152
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	83 113 667	40 691 893	42 421 774

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 094 868		3 094 868	3 272 571	- 177 703	-5,43
Chiffres d'affaires Nets	3 094 868		3 094 868	3 272 571	- 177 703	-5,43
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 500		4 500	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			345 000	381 290	- 36 290	-9,52
Autres produits			14	6	8	133,33
Total des produits d'exploitation (I)			3 444 382	3 653 866	- 209 484	-5,73
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 584 219	1 363 973	220 246	16,15
Impôts, taxes et versements assimilés			33 084	30 131	2 953	9,80
Salaires et traitements			1 158 644	1 367 462	- 208 818	-15,27
Charges sociales			493 773	542 149	- 48 376	-8,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations			382 150	155 987	226 163	144,99
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			13 783	23	13 760	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			3 665 652	3 459 725	205 927	5,95
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-221 271	194 141	- 415 412	-213,97
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2 424 738	2 543	2 422 195	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			29		29	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			2 424 767	2 543	2 422 224	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			89 685		89 685	N/S
Intérêts et charges assimilées			3 509 895	345 453	3 164 442	916,03
Différences négatives de change			472	201	271	134,83
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			3 600 052	345 654	3 254 398	941,52
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 175 285	-343 111	- 832 174	242,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-1 396 556	-148 970	-1 247 586	837,47

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 407		4 407	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	196	17	179	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	112 405	95 691	16 714	17,47
Total des charges exceptionnelles (VIII)	117 008	95 708	21 300	22,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-117 008	-95 708	- 21 300	22,26
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-276 781	-7 397	- 269 384	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 869 148	3 656 409	2 212 739	60,52
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 105 931	3 893 690	3 212 241	82,50
RESULTAT NET	-1 236 783	-237 281	- 999 502	421,23
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 83 113 667,46 Euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant une perte de -1 236 782,76 Euros, présenté sous forme de liste.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.
Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes 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,

et 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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 :

Concessions, Brevets, Licences	3 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

FAITS MARQUANTS AU COURS DE L'EXERCICE

Le 12 juillet 2023, la société NOMADIA GROUP a acquis, 100% du capital de SYNCHROTEAM, société dans le développement et la commercialisation de solutions informatiques pour une valeur totale de 33,7 millions d'euros. Les frais d'acquisition relatifs à cette opération ont été immobilisés et amortis sur 5 ans.

Parallèlement, la société NOMADIA GROUP, pourvue d'un nouvel actionnariat, a réorganisé son endettement lié à sa croissance externe en procédant:

- au remboursement des emprunts bancaires pour un montant total de 17,5 millions d'euros ;
- à la souscription d'un nouvel emprunt bancaire de 10 millions d'euros dont 5 millions d'euros ont été débloqués ;
- et au recours à une dette de 45 millions d'euros, financée au taux de marché, auprès de sa maison mère NEREUS BIDCO.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Le 28 novembre 2023, la société NOMADIA GROUP a signé un contrat de cession d'action en vue d'acquérir 100% du capital de NOMADVANTAGE, société d'ingénierie informatique.

Cette opération s'est effectivement réalisée le 11 janvier 2024 pour une valeur totale de 21 millions d'euros.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC n°2022-06 du 04/12/2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-04 du 05/06/2014 relatif au plan comptable général
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

NOMADIA GROUP.

Société par actions simplifiée au capital de 10.571.802 euros

Siège social : 40 rue Eugène Dupuis – 94000 CRETEIL

884.911.116. RCS CRETEIL

(la « Société »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 31 JUILLET 2024

*L'an deux mille vingt-quatre,
Et le trente-et-un juillet à 10h30,*

La société Nereus BidCo, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 3 boulevard Sébastopol 75001 Paris immatriculée au RCS de PARIS sous le numéro 953.876.141, présidée par la société Nereus TopCo, société par actions simplifiée, dont le siège social est situé 3 boulevard de Sébastopol 75001 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro unique d'identification 953.661.816, elle-même représentée par son président Monsieur Fabien Breget,

Propriétaire de la totalité des actions composant le capital de la Société, (ci-après l'« **Associé Unique** »),

Reconnait que les documents et renseignements prévus par la loi et les règlements devant être communiqués à l'Associé Unique lui ont été adressés ou tenus à sa disposition au siège social de la Société préalablement aux présentes et pendant une période suffisante pour lui permettre d'en prendre connaissance, les étudier et prendre conseil, notamment ceux listés ci-après :

- Le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Le rapport du commissaire aux comptes,
- Un exemplaire des statuts de la Société, et
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) au 31 décembre 2023.

Décide qu'une copie des présentes décisions sera communiquée à Monsieur Arnaud ROUGAGNOU, commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué qui est absent et excusé,

Décide et prend les décisions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

- Lecture du rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et des rapports du commissaire aux comptes ;
- Examen et approbation des comptes annuels de la Société pour l'exercice social clos le 31 décembre 2023 ;
- Affectation du résultat ;
- Identification et approbation des conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce, intervenues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, et
- Pouvoir pour dépôt et formalités.

* *

*

L'Associé Unique, prend en application de l'article L 227-1 du code de commerce et des Statuts, les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

*Examen et approbation des comptes annuels de la Société pour l'exercice social
clos le 31 décembre 2023*

L'Associé Unique, connaissance prise des documents portés à son attention et notamment le rapport de gestion du Président et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve sans réserve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes annuels de cet exercice se soldant par une perte de 1.236.783 euros.

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes et dans ce rapport.

L'Associé Unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, que les comptes clos au 31 décembre 2023 font apparaître des amortissements excédentaires et autres amortissements non-déductibles visés à l'article 39-4 du Code Général des Impôts pour le montant de 3.965 euros.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associé Unique, après avoir approuvé les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, constate à l'issue de cet exercice une perte nette comptable s'élevant à 1.236.783 euros et décide de l'affecter de la façon suivante :

- Au poste « Report à nouveau », en totalité 1.236.783 €
Qui est, après affectation, débiteur de 2.204.958 euros

Il est précisé qu'au 31 décembre 2023, les capitaux propres de la Société s'élevaient à la somme de 11.416.860 euros.

* * *

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est précisé qu'il n'a pas été procédé à des distribution de dividendes au titre des deux précédents exercices.

TROISIEME DECISION

*Identification et approbation des conventions entrant dans le champ d'application de l'article
L. 227-10 du Code de commerce, intervenues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023*

L'Associé Unique, prend acte, conformément à l'article 227-10 du code de commerce; qu'aucune convention n'est intervenue en 2023 ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

QUATRIEME DECISION

Pouvoir pour dépôt et formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente décision pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

* *

*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associé Unique.

Le présent procès-verbal constatant les décisions de l'Associé Unique, sera mentionné sur le registre des délibérations tenu au siège social de la Société.



Nereus BidCo
Associé Unique,
Représentée par la société Nereus TopCo
Elle-même représentée par Monsieur Fabien BREGET

Arnaud ROUGAGNOU

Commissaire aux Comptes

*Membre de la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de Paris*

NOMADIA GROUP

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 571 802 €

Siège Social : 40 Rue Eugène Dupuis
94000 CRETEIL

RCS CRETEIL 884 911 116

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Arnaud ROUGAGNOU

Commissaire aux Comptes

*Membre de la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de Paris*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'Assemblée Générale de la société **NOMADIA GROUP**,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **NOMADIA GROUP** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2023**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de mon rapport.

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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Comme indiqué dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe, votre société procède à des estimations comptables dans le cadre habituel de la préparation de ses états financiers, qui portent notamment sur la valorisation des titres de participation, inscrits à l'actif du bilan pour une valeur de 70 864 K€. J'ai revu les hypothèses retenues et vérifié que ces estimations comptables s'appuient sur des méthodes documentées conformes aux principes décrits dans la note de l'annexe. J'ai procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations et je me suis assuré de leur correcte application.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

Autres informations

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 26 juillet 2024

Arnaud ROUGAGNOU



*Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris*

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	64 031	44 820	19 211	40 555	- 21 344
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	15 000		15 000		15 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 038	2 759	2 280	3 110	- 830
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	70 864 361		70 864 361	34 553 346	36 311 015
Créances rattachées à des participations	193 843	89 685	104 158	85 410	18 748
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	139 189		139 189	183 286	- 44 097
TOTAL (I)	71 281 462	137 263	71 144 198	34 865 707	36 278 491
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	108 829		108 829		108 829
Clients et comptes rattachés	6 680 951		6 680 951	4 082 972	2 597 979
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 352		2 352	2 492	- 140
. Personnel					
. Organismes sociaux	378		378	376	2
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 100 959		1 100 959	787 774	313 185
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	217 452		217 452	205 065	12 387
. Autres	16 736		16 736	126 951	- 110 215
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	3 417 958		3 417 958	141 677	3 276 281
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	103 885		103 885	144 607	- 40 722
TOTAL (II)	11 649 500		11 649 500	5 491 915	6 157 585
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	319 969		319 969	334 271	- 14 302
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	83 250 931	137 263	83 113 667	40 691 893	42 421 774

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 9 014 965)	9 014 965	9 014 965	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 311 907	4 311 907	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-968 175	-730 894	- 237 281
Résultat de l'exercice	-1 236 783	-237 281	- 999 502
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	294 946	182 541	112 405
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	11 416 860	12 541 237	-1 124 377
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 078 495	15 529 010	-10 450 515
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	61 385 933	8 386 090	52 999 843
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	557 604	380 956	176 648
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	155 751	104 450	51 301
. Organismes sociaux	144 616	121 781	22 835
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 116 275	680 495	435 780
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	13 352	20 913	- 7 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 232 293	2 926 390	305 903
Autres dettes	12 488	570	11 918
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	71 696 808	28 150 656	43 546 152
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	83 113 667	40 691 893	42 421 774

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 094 868		3 094 868	3 272 571	- 177 703	-5,43
Chiffres d'affaires Nets	3 094 868		3 094 868	3 272 571	- 177 703	-5,43
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 500		4 500	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			345 000	381 290	- 36 290	-9,52
Autres produits			14	6	8	133,33
Total des produits d'exploitation (I)			3 444 382	3 653 866	- 209 484	-5,73
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 584 219	1 363 973	220 246	16,15
Impôts, taxes et versements assimilés			33 084	30 131	2 953	9,80
Salaires et traitements			1 158 644	1 367 462	- 208 818	-15,27
Charges sociales			493 773	542 149	- 48 376	-8,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations			382 150	155 987	226 163	144,99
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			13 783	23	13 760	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			3 665 652	3 459 725	205 927	5,95
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-221 271	194 141	- 415 412	-213,97
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2 424 738	2 543	2 422 195	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			29		29	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			2 424 767	2 543	2 422 224	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			89 685		89 685	N/S
Intérêts et charges assimilées			3 509 895	345 453	3 164 442	916,03
Différences négatives de change			472	201	271	134,83
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			3 600 052	345 654	3 254 398	941,52
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 175 285	-343 111	- 832 174	242,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-1 396 556	-148 970	-1 247 586	837,47

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 407		4 407	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	196	17	179	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	112 405	95 691	16 714	17,47
Total des charges exceptionnelles (VIII)	117 008	95 708	21 300	22,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-117 008	-95 708	- 21 300	22,26
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-276 781	-7 397	- 269 384	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 869 148	3 656 409	2 212 739	60,52
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 105 931	3 893 690	3 212 241	82,50
RESULTAT NET	-1 236 783	-237 281	- 999 502	421,23
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 83 113 667,46 Euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant une perte de -1 236 782,76 Euros, présenté sous forme de liste.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.
Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes 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,

et 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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 :

Concessions, Brevets, Licences	3 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

FAITS MARQUANTS AU COURS DE L'EXERCICE

Le 12 juillet 2023, la société NOMADIA GROUP a acquis, 100% du capital de SYNCHROTEAM, société dans le développement et la commercialisation de solutions informatiques pour une valeur totale de 33,7 millions d'euros. Les frais d'acquisition relatifs à cette opération ont été immobilisés et amortis sur 5 ans.

Parallèlement, la société NOMADIA GROUP, pourvue d'un nouvel actionnariat, a réorganisé son endettement lié à sa croissance externe en procédant:

- au remboursement des emprunts bancaires pour un montant total de 17,5 millions d'euros ;
- à la souscription d'un nouvel emprunt bancaire de 10 millions d'euros dont 5 millions d'euros ont été débloqués ;
- et au recours à une dette de 45 millions d'euros, financée au taux de marché, auprès de sa maison mère NEREUS BIDCO.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Le 28 novembre 2023, la société NOMADIA GROUP a signé un contrat de cession d'action en vue d'acquérir 100% du capital de NOMADVANTAGE, société d'ingénierie informatique.

Cette opération s'est effectivement réalisée le 11 janvier 2024 pour une valeur totale de 21 millions d'euros.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC n°2022-06 du 04/12/2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-04 du 05/06/2014 relatif au plan comptable général
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	64 031		15 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 364		674
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 364		674
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	34 638 756		36 419 447
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	183 286		
TOTAL	34 822 042		36 419 447
TOTAL GENERAL	34 890 437		36 435 122

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			79 031	64 031
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			5 038	5 038
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 038	5 038
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			71 058 203	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	44 097		139 189	
TOTAL	44 097		71 197 392	
TOTAL GENERAL	44 097		71 281 462	69 069

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	23 476	21 344		44 820
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 254	1 505		2 759
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 254	1 505		2 759
TOTAL GENERAL	24 730	22 848		47 578

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	21 344				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 505				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 505				
TOTAL GENERAL	22 848				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices	334 271	345 000	359 302	319 969
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	182 541	112 405		294 946
TOTAL Provisions réglementées	182 541	112 405		294 946
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		89 685		89 685
TOTAL Dépréciations		89 685		89 685
TOTAL GENERAL	182 541	202 090		384 631
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		89 685 112 405		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	193 843		193 843
Prêts			
Autres immobilisations financières	139 189		139 189
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 680 951	6 680 951	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	378	378	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 100 959	1 100 959	
- T.V.A	217 452	217 452	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 088	19 088	
Charges constatées d'avance	103 885	103 885	
TOTAL GENERAL	8 455 744	8 122 712	333 032
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	5 078 495	78 495		5 000 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	557 604	557 604		
Personnel et comptes rattachés	155 751	155 751		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 616	144 616		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 116 275	1 116 275		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	13 352	13 352		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 232 293	3 232 293		
Groupe et associés	61 385 933	16 048 589		45 337 344
Autres dettes	12 488	12 488		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	71 696 808	21 359 464		50 337 344
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 500 000			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	9 382
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	134 312
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	16 736
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	160 430

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	78 495
Emprunts et dettes financières divers	2 680 308
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 722
Dettes fiscales et sociales	232 514
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	11 074
TOTAL	3 198 114

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	103 885	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	103 885	

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Durée amortissement	Cumul amortissement
Charges différées			
Frais d'acquisition des immobilisations	587 272	5 ans	294 946
Frais d'émission des emprunts (*)	345 000	7 ans	25 031
Charges à étaler			
TOTAL	932 272		319 977

(*) sur les nouveaux emprunts – les frais d'émission des emprunts remboursés en 2023 ont été totalement amortis par une dotation accélérée de 334 271 Euros

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	9 014 965	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	9 014 965	1,00

Commentaires : les 2000 actions M existantes en 2022 ont été converties en 2000 actions ordinaires le 27 octobre 2023.
Au 31 décembre 2023, le capital social est exclusivement composé d'actions ordinaires.

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 094 868
TOTAL	3 094 868

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 094 868
TOTAL	3 094 868

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-1 396 556	
Résultat exceptionnel (et participation)	-117 008	
Résultat comptable	-1 236 783	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : – Complément de financement bancaire	5 000 000
TOTAL	5 000 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	12	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Total
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	0	154 627	154 627
TOTAL			154 627

En référence à la recommandation n°2013-02 du 7 novembre 2013 de l'ANC, il a été procédé à l'évaluation des engagements retraite et avantage similaire.

Hypothèses retenues :

Catégorie	Age départ	Taux de charges patronales	Turn over	Table de mortalité	Convention collective
Cadre	60-67 ans	45%	Faible	INSEE 2024	3018 bureaux d'études techniques
Non Cadre	60-67 ans	38%	Faible	INSEE 2024	3018 bureaux d'études techniques

Taux d'actualisation : 3,20%

Ventilation des départs à la retraite : départ volontaire 100%

Mise à la retraite par l'employeur : 0%

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
NOMADIA DELIVERY	40 837	380 719	100%	2 913 018	2 913 018			3 782 680	372 983	380 000
NOMADIA FIELD SALES	482 167	70 678	100%	6 663 855	6 663 855			3 551 893	527 979	680 000
NOMADIA FSM	838 132	6 194 497	98%	19 501 472	19 501 472			9 466 384	979 726	590 000
NOMADIA ITALIA	10 000		100%	10 000	10 000	184 460		113 071	-89 685	
NOMADIA PROTECT	4 810	1 164 432	100%	5 465 002	5 465 002			2 087 201	453 754	350 000
SYNCHROTEAM	26 660	233 300	100%	36 311 015	36 311 015			3 196 179	1 263 247	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										