

*Certifié conforme*

**BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	4 778 825		4 778 825	4 919 679	140 854-	2.86-
Créances rattachées à des participations	170 614		170 614		170 614	
Autres titres immobilisés						
Prêts				300 000	300 000-	100.00-
Autres immobilisations financières						
<b>Total II</b>	<b>4 957 062</b>		<b>4 957 062</b>	<b>5 227 301</b>	<b>270 240-</b>	<b>5.17-</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</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 et acomptes versés sur commandes						
<b>Créances (3)</b>						
Clients et comptes rattachés	158 467	23 066	135 401	117 268	18 133	15.46
Autres créances	2 046 035		2 046 035	750 387	1 295 648	172.66
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	120 000		120 000		120 000	
Disponibilités	307 293		307 293	667 476	360 183-	53.96-
Charges constatées d'avance (3)						
<b>Total III</b>	<b>2 631 795</b>	<b>23 066</b>	<b>2 608 729</b>	<b>1 535 132</b>	<b>1 073 598</b>	<b>69.94</b>
<b>Comptes de Régularisation</b>						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>7 588 857</b>	<b>23 066</b>	<b>7 565 791</b>	<b>6 762 433</b>	<b>803 358</b>	<b>11.88</b>

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

0

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2023	12 30/09/2022	12 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 522 784 )	522 784	522 784		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 115 288	1 115 288		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	52 278	50 707	1 571	3.10
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 261	7 261		
	Report à nouveau	2 038 152	842 140	1 196 012	142.02
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>1 814 666</b>	<b>1 197 583</b>	<b>617 083</b>	<b>51.53</b>
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	<b>5 550 430</b>	<b>3 735 764</b>	<b>1 814 666</b>	<b>48.58</b>	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
<b>Total III</b>					
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 176 190	1 470 237	294 047-	20.00-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	430 801	1 189 130	758 329-	63.77-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 642	279 250	32 392	11.60
	Dettes fiscales et sociales	93 521	86 931	6 589	7.58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	3 207	1 121	2 086	186.16	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	<b>2 015 361</b>	<b>3 026 670</b>	<b>1 011 308-</b>	<b>33.41-</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>7 565 791</b>	<b>6 762 433</b>	<b>803 358</b>	<b>11.88</b>	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 145 363 1 866 671

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	283 745		283 745	270 427	13 318	4.92
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	283 745		283 745	270 427	13 318	4.92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4	824	819-	99.47-
Autres produits						
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			283 750	271 251	12 499	4.61
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			280 257	240 335	39 922	16.61
Impôts, taxes et versements assimilés			458	442	16	3.62
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				23 066	23 066-	100.00-
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0	1	0-	52.94-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			280 715	263 843	16 872	6.39
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			3 034	7 407	4 373-	59.04-
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2023	30/09/2022	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	38 820	7 155	31 665	442.55
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 780 640	1 207 363	573 277	47.48
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>1 819 460</b>	<b>1 214 518</b>	<b>604 942</b>	<b>49.81</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	33 996	31 349	2 647	8.44
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>33 996</b>	<b>31 349</b>	<b>2 647</b>	<b>8.44</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 785 465</b>	<b>1 183 170</b>	<b>602 295</b>	<b>50.91</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>1 788 499</b>	<b>1 190 577</b>	<b>597 922</b>	<b>50.22</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	170 614		170 614	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>170 614</b>		<b>170 614</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	140 984		140 984	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>140 984</b>		<b>140 984</b>	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>29 630</b>		<b>29 630</b>	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 463	7 006	10 469	149.43
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>2 273 824</b>	<b>1 485 769</b>	<b>788 055</b>	<b>53.04</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>459 158</b>	<b>288 186</b>	<b>170 972</b>	<b>59.33</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>1 814 666</b>	<b>1 197 583</b>	<b>617 083</b>	<b>51.53</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

38 820  
16 293  
ODYCE NEXIA

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 565 791.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 283 745.29 Euros et dégageant un bénéfice de 1 814 666.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations générales complémentaires

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 622		
Autres participations	4 919 679		170 744
Prêts, autres immobilisations financières	300 000		
TOTAL	5 219 679		170 744
TOTAL GENERAL	5 227 301		170 744

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 622	7 622
Autres participations		140 984	4 949 439	4 949 439
Prêts, autres immobilisations financières		300 000		
TOTAL		440 984	4 949 439	4 949 439
TOTAL GENERAL		440 984	4 957 062	4 957 062

### Etat des amortissements

Néant

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 066				23 066
TOTAL	23 066				23 066
TOTAL GENERAL	23 066				23 066

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	170 614	0	170 614
Autres créances clients	158 467	158 467	
Taxe sur la valeur ajoutée	68 617	68 617	
Groupe et associés	1 977 418	1 977 418	
TOTAL	2 375 116	2 204 502	170 614

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	16 192	16 192		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 159 998	290 000	869 999	
Fournisseurs et comptes rattachés	311 642	311 642		
Impôts sur les bénéfices	67 295	67 295		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 876	25 876		
Autres impôts taxes et assimilés	350	350		
Groupe et associés	430 801	430 801		
Autres dettes	3 207	3 207		
TOTAL	2 015 361	1 145 363	869 999	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	290 000			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	16.0000	32 674			32 674

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 643
Total	1 643

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 192
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 515
Dettes fiscales et sociales	350
Total	306 056

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**



**S.A.S ODYCE FIDEA NEXIA**

*7 rue de Madrid  
75008 PARIS*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES  
COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

***Patrice SEJNERA***

***Commissaires aux Comptes près***

***la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence***

***25 Rue SYLVABELLE – 13 006 MARSEILLE***

*Ce rapport contient 19 pages.*



**S.A.S ODYCE FIDEA NEXIA**

*Société par actions simplifiée au capital social de 522.784 euros*

*7 rue de Madrid*

*75008 PARIS*

RCS PARIS 390 446 946

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

*Patrice SEJNERA*

*Commissaires aux Comptes près*

*la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*

*25 Rue SYLVABELLE – 13 006 MARSEILLE*

# **S.A.S ODYCE FIDEA NEXIA**

*Société par actions simplifiée au capital social de 522.784 euros*

*7 rue de Madrid*

*75008 PARIS*

RCS PARIS 390 446 946

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

### **EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

A l'assemblée générale,

#### **I. Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société par actions simplifiée ODYCE FIDEA NEXIA relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **II. Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

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

## **III. Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, Nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

#### **IV. Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

#### **V. 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.

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

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

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

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

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

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

Marseille, le 09 Février 2024



**Patrice SEJNERA**

*Commissaires aux Comptes près  
la Cour d'appel d'Aix-en-Provence*



**BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>		<b>Exercice N</b> 30/09/2023 12			<b>Exercice N-1</b> 30/09/2022 12		<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>Brut</b>	<b>Amortissements et dépréciations (à déduire)</b>	<b>Net</b>	<b>Net</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>	
	Capital souscrit non appelé (I)							
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	4 778 825		4 778 825	4 919 679	140 854-	2.86-		
Créances rattachées à des participations	170 614		170 614		170 614			
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières				300 000	300 000-	100.00-		
<b>Total II</b>	<b>4 957 062</b>		<b>4 957 062</b>	<b>5 227 301</b>	<b>270 240-</b>	<b>5.17-</b>		
<b>ACTIF CIRCULANT</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 et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	158 467	23 066	135 401	117 268	18 133	15.46	
	Autres créances	2 046 035		2 046 035	750 387	1 295 648	172.66	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	120 000		120 000		120 000			
Disponibilités	307 293		307 293	667 476	360 183-	53.96-		
Charges constatées d'avance (3)								
<b>Total III</b>	<b>2 631 795</b>	<b>23 066</b>	<b>2 608 729</b>	<b>1 535 132</b>	<b>1 073 598</b>	<b>69.94</b>		
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>7 588 857</b>	<b>23 066</b>	<b>7 565 791</b>	<b>6 762 433</b>	<b>803 358</b>	<b>11.88</b>		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

0

ODYCE NEXIA

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 522 784 )	522 784		522 784			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 115 288		1 115 288			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	52 278		50 707		1 571	3.10
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	7 261		7 261			
	Report à nouveau	2 038 152		842 140		1 196 012	142.02
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>1 814 666</b>		<b>1 197 583</b>		<b>617 083</b>	<b>51.53</b>
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>5 550 430</b>		<b>3 735 764</b>		<b>1 814 666</b>	<b>48.58</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 176 190		1 470 237		294 047-	20.00-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	430 801		1 189 130		758 329-	63.77-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 642		279 250		32 392	11.60
	Dettes fiscales et sociales	93 521		86 931		6 589	7.58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	3 207		1 121		2 086	186.16	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	<b>2 015 361</b>		<b>3 026 670</b>		<b>1 011 308-</b>	<b>33.41-</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>7 565 791</b>		<b>6 762 433</b>		<b>803 358</b>	<b>11.88</b>	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 145 363

1 866 671

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	283 745		283 745	270 427		13 318	4.92
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	283 745		283 745	270 427		13 318	4.92
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			4	824		819-	99.47-
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			283 750	271 251		12 499	4.61
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			280 257	240 335		39 922	16.61
Impôts, taxes et versements assimilés			458	442		16	3.62
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				23 066		23 066-	100.00-
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	1		0-	52.94-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			280 715	263 843		16 872	6.39
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			3 034	7 407		4 373-	59.04-
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)		38 820		7 155	31 665	442.55
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 780 640		1 207 363	573 277	47.48
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		1 819 460		1 214 518	604 942	49.81
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		33 996		31 349	2 647	8.44
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		33 996		31 349	2 647	8.44
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		1 785 465		1 183 170	602 295	50.91
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		1 788 499		1 190 577	597 922	50.22
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		170 614			170 614	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		170 614			170 614	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		140 984			140 984	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		140 984			140 984	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		29 630			29 630	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		3 463		7 006	10 469	149.43
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		2 273 824		1 485 769	788 055	53.04
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		459 158		288 186	170 972	59.33
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		1 814 666		1 197 583	617 083	51.53

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

38 820  
16 293  
ODYCE NEXIA

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 565 791.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 283 745.29 Euros et dégageant un bénéfice de 1 814 666.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Informations générales complémentaires****- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 622		
Autres participations	4 919 679		170 744
Prêts, autres immobilisations financières	300 000		
TOTAL	5 219 679		170 744
TOTAL GENERAL	5 227 301		170 744

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 622	7 622
Autres participations		140 984	4 949 439	4 949 439
Prêts, autres immobilisations financières		300 000		
TOTAL		440 984	4 949 439	4 949 439
TOTAL GENERAL		440 984	4 957 062	4 957 062

**Etat des amortissements**

Néant

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 066				23 066
TOTAL	23 066				23 066
TOTAL GENERAL	23 066				23 066

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	170 614	0	170 614
Autres créances clients	158 467	158 467	
Taxe sur la valeur ajoutée	68 617	68 617	
Groupe et associés	1 977 418	1 977 418	
TOTAL	2 375 116	2 204 502	170 614

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	16 192	16 192		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 159 998	290 000	869 999	
Fournisseurs et comptes rattachés	311 642	311 642		
Impôts sur les bénéfices	67 295	67 295		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 876	25 876		
Autres impôts taxes et assimilés	350	350		
Groupe et associés	430 801	430 801		
Autres dettes	3 207	3 207		
TOTAL	2 015 361	1 145 363	869 999	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	290 000			

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	16.0000	32 674			32 674

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 643
Total	1 643

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 192
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 515
Dettes fiscales et sociales	350
Total	306 056

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

