

Nereus TopCo

Société par actions simplifiée au capital de 13.469.226,30 €

Siège social : 66, avenue du Maine, 75014 Paris

953 661 816 RCS Paris

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

Certifié conforme

Maxime Dubois

Monsieur Maxime Dubois

Président

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/08/2023 au 31/12/2024 (17 mois)		du 01/05/2023 au 31/07/2023 (03 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	123 415 646		123 415 646	104 777 053	18 638 593
Créances rattachées à des participations	1		1		1
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 421		1 421		1 421
TOTAL (I)	123 417 068		123 417 068	104 777 053	18 640 015
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					
Clients et comptes rattachés	209 193		209 193		209 193
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 038 424		1 038 424		1 038 424
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	103 313		103 313	5 200	98 113
. Autres	515 347		515 347		515 347
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	16 118		16 118	151 022	- 134 904
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	20 344		20 344		20 344
TOTAL (II)	1 902 738		1 902 738	156 222	1 746 516
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	125 319 806		125 319 806	104 933 275	20 386 531

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/08/2023 au 31/12/2024 (17 mois)	du 01/05/2023 au 31/07/2023 (03 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 12 477 256)	12 477 256	10 492 302	1 984 954
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	111 125 934	94 430 723	16 695 211
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	-129 574		- 129 574
Report à nouveau	-26 771		- 26 771
Résultat de l'exercice	154 933	-26 771	181 704
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	123 601 778	104 896 254	18 705 524
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			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	857 245		857 245
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	626 677	31 971	594 706
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	33 333		33 333
. Organismes sociaux	49 505		49 505
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 856		45 856
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	39 738		39 738
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 000	- 5 000
Autres dettes	65 675	50	65 625
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 718 028	37 021	1 681 007
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	125 319 806	104 933 275	20 386 531

Compte de résultat

Présenté en Euros

	du 01/08/2023 au 31/12/2024 (17 mois)		du 01/05/2023 au 31/07/2023 (03 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	749 604		749 604	749 604	N/S
Chiffres d'affaires Nets	749 604		749 604	749 604	N/S
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			13	13	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			749 616	749 616	N/S
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			548 686	26 771	521 915
Impôts, taxes et versements assimilés			472	472	N/S
Salaires et traitements			500 866	500 866	N/S
Charges sociales			166 133	166 133	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			75 006	75 006	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 291 163	26 771	1 264 392
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-541 547	-26 771	- 514 776
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					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					
RESULTAT FINANCIER (V-VI)					
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-541 547	-26 771	- 514 776

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 01/08/2023 au 31/12/2024 (17 mois)	du 01/05/2023 au 31/07/2023 (03 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 462 494	3 500 000	- 37 506	-1,07
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 462 494	3 500 000	- 37 506	-1,07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46		46	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 462 494	3 500 000	- 37 506	-1,07
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 462 540	3 500 000	- 37 460	-1,07
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-46		- 46	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-696 526		- 696 526	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 212 110	3 500 000	712 110	20,35
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 057 176	3 526 771	530 405	15,04
RESULTAT NET	154 933	-26 771	181 704	678,73
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 125 319 805,93 Euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 154 933,47 Euros, présenté sous forme de liste.
L'exercice a une durée de 17 mois, recouvrant la période du 01/08/2023 au 31/12/2024.
Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
L'exercice précédent avait une durée de 03 mois recouvrant la période du 01/05/2023 au 31/07/2023.

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
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- 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 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

La société NEREUS TOPCO a modifié la date de clôture de son exercice comptable passant du 31 juillet au 31 décembre. Cette décision entraîne ainsi un exercice exceptionnel de 17 mois courant la période du 1^{er} août 2023 au 31 décembre 2024

Elle a de plus accompagné en 2024, la croissance du groupe NOMADIA, via sa filiale NEREUS MIDCO, en souscrivant à l'émission de 18 638 863 actions ordinaires et en procédant à des augmentations de capital pour un montant total, primes d'émission incluses, de 18,7 millions d'euros.

Enfin, la société a transféré son siège social, désormais situé au 66 avenue du Maine, 75014 Paris.

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1^{er} janvier 2024, la société NEREUS TOPCO est la tête de groupe d'une intégration fiscale dont le périmètre est le suivant :

- Nereus Topco (mère)
- Nereus Bidco
- Nereus Midco
- Nomadia Group
- Nomadia FSM
- Nomadia Field Sales
- Nomadia Protect
- Nomadia Delivery
- Synchroteam31

Les modalités retenues pour le régime de l'intégration fiscale sont les suivantes :

- Les sociétés filles supportent chacune la charge d'impôts sur les sociétés, calculée sur les résultats propres comme en l'absence de d'option pour l'intégration.
- Les charges et produits d'impôts liés aux déficits survenus durant la période d'intégration sont appréhendés par la société mère (NEREUS TOPCO).

EVENEMENTS POST CLOTURE

En janvier 2025, la société a procédé à une nouvelle augmentation de capital de 9,9 millions d'euros, primes d'émission incluses afin de souscrire à l'émission de 9 886 400 actions ordinaires NEREUS MIDCO.

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°2017-03 du 03 novembre 2017
- 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			
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			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence	104 777 053		20 251 055
Autres participations			
Autres titres immobilisés			2 825
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	104 777 053		20 253 879
TOTAL GENERAL	104 777 053		20 253 879

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. 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				
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				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence		1 612 461	123 415 647	
Autres participations				
Autres titres immobilisés		1 403	1 421	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		1 613 864	123 417 068	
TOTAL GENERAL		1 613 864	123 417 068	

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				
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				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

	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					
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					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

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				
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				
TOTAL Provisions réglementées				
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				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

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	1		1
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 421		1 421
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	209 193	209 193	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 038 424	1 038 424	
- T.V.A	103 313	103 313	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	515 347	515 347	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	20 344	20 344	
TOTAL GENERAL	1 888 042	1 886 621	1 422
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				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	626 677	626 677		
Personnel et comptes rattachés	33 333	33 333		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 505	49 505		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	45 856	45 856		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	39 738	39 738		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	857 245	857 245		
Autres dettes	65 675	65 675		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 718 028	1 718 028		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
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	
CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	53 309
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	53 309

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 Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	575 676 47 082
TOTAL	622 758

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation Charges / Produits financiers Charges / Produits exceptionnels	20 344	
TOTAL	20 344	

NEREUS TOPCO

66 AVENUE DU MAINE 75014 PARIS

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées Frais d'acquisition des immobilisations Frais d'émission des emprunts Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	104 923 024	0,10
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	19 849 537	0,10
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	124 772 561	0,10

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	749 604
TOTAL	749 604

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	749 604
TOTAL	749 604

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-541 547	
Résultat exceptionnel (et participation)	-46	
Résultat comptable	154 933	

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : - Nantissement de compte de titres financiers NOMADIA DELIVERY, NOMADIA FIELD SALES, NOMADIA FSM, NOMADIA PROTECT et SYNCHROTEAM, NOMADIA ITALIA, NOMADVANTAGE, 7OPTTEAM, COREDINATE d'une valeur comptable au 31 décembre 2024, au profit des banques de NOMADIA GROUP et de sa maison mère NEREUS TOPCO	110 452 390
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
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.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	16 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	28 217
TOTAL	44 217

Effectif moyen

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

Nereus TopCo

Société par actions au capital de 13.469.226,30 €
Siège social au 66, avenue du Maine, 75014 Paris
953 661 816 RCS Paris

(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS UNANIMES
DES ASSOCIES
DU 23 OCTOBRE 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,

Le vingt-trois octobre,

[...]

DEUXIEME DECISION

Approbation des comptes consolidés (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice social clos le 31 décembre 2024

Les Associés, après avoir pris connaissance (i) du Rapport du Président, (ii) du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2024, et (iii) des comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2024,

approuvent les comptes consolidés de l'exercice social clos le 31 décembre 2024, comprenant le bilan, le compte de résultat et les annexes, tels qu'ils leur ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Cette décision est adoptée à l'unanimité par les Associés.

TROISIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

Les Associés, après avoir pris connaissance du Rapport du Président, après avoir constaté que les comptes de la Société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024 font apparaître un bénéfice net comptable de 154.933,47 €, **décident** de l'affecter en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette décision est adoptée à l'unanimité par les Associés.

[...]

HUITIEME DECISION

Pouvoirs pour formalités

Les Associés **confèrent** tous pouvoirs :

- au cabinet d'avocats Morgan, Lewis & Bockius UK LLP, 47 Avenue Hoche, 75008 Paris ; et/ou

- au formaliste ATTIAS GUEZ & ASSOCIES, 3 rue de Pondichéry 75015 Paris,

de, pour et au nom de la Société, faire auprès du greffe du Tribunal compétent et/ou au guichet unique électronique des formalités d'entreprises, les formalités subséquentes au Registre du Commerce et des Sociétés concernant ladite Société, procéder si nécessaire à tout enregistrement auprès du service des impôts compétent et de certifier conforme les actes visés à l'article R. 123-102 du Code de commerce. En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général, faire tout ce qui sera nécessaire.

Cette décision est adoptée à l'unanimité par les Associés.

[...]

* * *

Pour extrait certifié conforme

Maxime Dubois

Maxime Dubois
Président

NEREUS TOPCO

Société par Actions Simplifiée au capital de 13.469.226,30 €
66 Avenue du Maine
75 014 PARIS

***RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS***

Exercice de 17 mois clos le 31 décembre 2024

IN EXTENSO SECAG
26, route de Coutances
50350 DONVILLE LES BAINS

FIDALIS AUDIT
21, Rue d'Artois
75008 PARIS

Commissaires aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Membre de la Compagnie Régionale
de Paris

NEREUS TOPCO

Société par Actions Simplifiée
66 Avenue du Maine
75 014 PARIS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice de 17 mois clos le 31 décembre 2024

À l'assemblée générale de la société **NEREUS TOPCO**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **NEREUS TOPCO** relatifs à l'exercice de 17 mois clos le 31 décembre 2024, 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas l'objet d'une certification.

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^{er} aout 2023 à la date d'émission de notre 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 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, notamment en ce qui concerne la valorisation des titres de participation.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il 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 Donville-les-Bains et Paris, le 16 octobre 2025
Les commissaires aux comptes

IN EXTENSO SECAG
Samuel BOURGEAIS

FIDALIS AUDIT
Arnaud ROUGAGNOU

Pièces annexées : Bilan, Compte de résultat, Annexe

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/08/2023 au 31/12/2024 (17 mois)		du 01/05/2023 au 31/07/2023 (03 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	123 415 646		123 415 646	104 777 053	18 638 593
Créances rattachées à des participations	1		1		1
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 421		1 421		1 421
TOTAL (I)	123 417 068		123 417 068	104 777 053	18 640 015
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					
Clients et comptes rattachés	209 193		209 193		209 193
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 038 424		1 038 424		1 038 424
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	103 313		103 313	5 200	98 113
. Autres	515 347		515 347		515 347
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	16 118		16 118	151 022	- 134 904
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	20 344		20 344		20 344
TOTAL (II)	1 902 738		1 902 738	156 222	1 746 516
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	125 319 806		125 319 806	104 933 275	20 386 531

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/08/2023 au 31/12/2024 (17 mois)	du 01/05/2023 au 31/07/2023 (03 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 12 477 256)	12 477 256	10 492 302	1 984 954
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	111 125 934	94 430 723	16 695 211
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	-129 574		- 129 574
Report à nouveau	-26 771		- 26 771
Résultat de l'exercice	154 933	-26 771	181 704
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	123 601 778	104 896 254	18 705 524
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			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	857 245		857 245
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	626 677	31 971	594 706
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	33 333		33 333
. Organismes sociaux	49 505		49 505
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 856		45 856
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	39 738		39 738
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 000	- 5 000
Autres dettes	65 675	50	65 625
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 718 028	37 021	1 681 007
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	125 319 806	104 933 275	20 386 531

Compte de résultat

Présenté en Euros

	du 01/08/2023 au 31/12/2024 (17 mois)		du 01/05/2023 au 31/07/2023 (03 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	749 604		749 604	749 604	N/S
Chiffres d'affaires Nets	749 604		749 604	749 604	N/S
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			13	13	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			749 616	749 616	N/S
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			548 686	26 771	521 915
Impôts, taxes et versements assimilés			472	472	N/S
Salaires et traitements			500 866	500 866	N/S
Charges sociales			166 133	166 133	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			75 006	75 006	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 291 163	26 771	1 264 392
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-541 547	-26 771	- 514 776
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					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					
RESULTAT FINANCIER (V-VI)					
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-541 547	-26 771	- 514 776

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 01/08/2023 au 31/12/2024 (17 mois)	du 01/05/2023 au 31/07/2023 (03 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 462 494	3 500 000	- 37 506	-1,07
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 462 494	3 500 000	- 37 506	-1,07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46		46	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 462 494	3 500 000	- 37 506	-1,07
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 462 540	3 500 000	- 37 460	-1,07
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-46		- 46	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-696 526		- 696 526	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 212 110	3 500 000	712 110	20,35
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 057 176	3 526 771	530 405	15,04
RESULTAT NET	154 933	-26 771	181 704	678,73
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 125 319 805,93 Euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 154 933,47 Euros, présenté sous forme de liste.
L'exercice a une durée de 17 mois, recouvrant la période du 01/08/2023 au 31/12/2024.
Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
L'exercice précédent avait une durée de 03 mois recouvrant la période du 01/05/2023 au 31/07/2023.

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
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- 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 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

La société NEREUS TOPCO a modifié la date de clôture de son exercice comptable passant du 31 juillet au 31 décembre. Cette décision entraîne ainsi un exercice exceptionnel de 17 mois courant la période du 1^{er} août 2023 au 31 décembre 2024

Elle a de plus accompagné en 2024, la croissance du groupe NOMADIA, via sa filiale NEREUS MIDCO, en souscrivant à l'émission de 18 638 863 actions ordinaires et en procédant à des augmentations de capital pour un montant total, primes d'émission incluses, de 18,7 millions d'euros.

Enfin, la société a transféré son siège social, désormais situé au 66 avenue du Maine, 75014 Paris.

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1^{er} janvier 2024, la société NEREUS TOPCO est la tête de groupe d'une intégration fiscale dont le périmètre est le suivant :

- Nereus Tocpco (mère)
- Nereus Bidco
- Nereus Midco
- Nomadia Group
- Nomadia FSM
- Nomadia Field Sales
- Nomadia Protect
- Nomadia Delivery
- Synchroteam31

Les modalités retenues pour le régime de l'intégration fiscale sont les suivantes :

- Les sociétés filles supportent chacune la charge d'impôts sur les sociétés, calculée sur les résultats propres comme en l'absence de d'option pour l'intégration.
- Les charges et produits d'impôts liés aux déficits survenus durant la période d'intégration sont appréhendés par la société mère (NEREUS TOPCO).

EVENEMENTS POST CLOTURE

En janvier 2025, la société a procédé à une nouvelle augmentation de capital de 9,9 millions d'euros, primes d'émission incluses afin de souscrire à l'émission de 9 886 400 actions ordinaires NEREUS MIDCO.

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°2017-03 du 03 novembre 2017
- 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			
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			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence	104 777 053		20 251 055
Autres participations			
Autres titres immobilisés			2 825
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	104 777 053		20 253 879
TOTAL GENERAL	104 777 053		20 253 879

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. 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				
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				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence		1 612 461	123 415 647	
Autres participations				
Autres titres immobilisés		1 403	1 421	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		1 613 864	123 417 068	
TOTAL GENERAL		1 613 864	123 417 068	

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				
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				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

	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					
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					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

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				
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				
TOTAL Provisions réglementées				
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				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

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	1		1
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 421		1 421
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	209 193	209 193	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 038 424	1 038 424	
- T.V.A	103 313	103 313	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	515 347	515 347	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	20 344	20 344	
TOTAL GENERAL	1 888 042	1 886 621	1 422
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				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	626 677	626 677		
Personnel et comptes rattachés	33 333	33 333		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 505	49 505		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	45 856	45 856		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	39 738	39 738		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	857 245	857 245		
Autres dettes	65 675	65 675		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 718 028	1 718 028		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
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 CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	53 309
TOTAL	53 309

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 Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	575 676 47 082
TOTAL	622 758

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	20 344	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	20 344	

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées Frais d'acquisition des immobilisations Frais d'émission des emprunts Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	104 923 024	0,10
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	19 849 537	0,10
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	124 772 561	0,10

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	749 604
TOTAL	749 604

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	749 604
TOTAL	749 604

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-541 547	
Résultat exceptionnel (et participation)	-46	
Résultat comptable	154 933	

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : - Nantissement de compte de titres financiers NOMADIA DELIVERY, NOMADIA FIELD SALES, NOMADIA FSM, NOMADIA PROTECT et SYNCHROTEAM, NOMADIA ITALIA, NOMADVANTAGE, 7OPTTEAM, COREDINATE d'une valeur comptable au 31 décembre 2024, au profit des banques de NOMADIA GROUP et de sa maison mère NEREUS TOPCO	110 452 390
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
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.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	16 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	28 217
TOTAL	44 217

Effectif moyen

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

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>										
NEREUS MIDCO	12 341 565	111 068 310	100%	123 415 646	123 415 646	1			-12 980	
<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										