RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 23334
Numéro SIREN : 508 746 583
Nom ou dénomination : NEOXIA PARTNERS

Ce dépôt a été enregistré le 17/10/2023 sous le numéro de dépôt 83121

NEOXIA PARTNERS
Société par actions simplifiée au capital de 1.310.200 €
Siège social : 27 avenue des Champs-Elysées
75008 Paris
508 746 583 RCS Paris

ARTICLE L 232-23 DU CODE DE COMMERCE

EXERCICE 2022

(exercice ouvert le 1er janvier 2022 et clos le 31 décembre 2022)

Proposition d'affectation du résultat déficitaire de l'exercice ouvert le 1er janvier 2022 et clos le 31 décembre 2022 d'un montant de 229,93 € soumise à l'assemblée

. le résultat déficitaire, soit ..... 229,93 €
au compte « Autres Réserves », créditeur de 409.936,40 €,
ainsi ramené à 409.706,47 €.

Résolution d'affectation votée lors de l'assemblée générale du 26 juin 2023

L'assemblée générale approuvant les propositions de la présidente, décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 229,93 €, en totalité au compte « Autres Réserves », créditeur de 409.936,40 €, ainsi ramené à 409.706,47 €.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des 3 précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Fait à Paris
le 26 juin 2023

La Présidente : La société DELTALEAN
Représentée par Gilles MERGOIL

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
17 OCT. 2023
Sous le N° :
83121

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

① **BILAN SIMPLIFIÉ**

DGFiP N° 2033-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise NEOXIA PARTNERS — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 27 AVE DES CHAMPS ELYSEES 75008 PARIS

SIRET 5 0 8 7 4 6 5 8 3 0 0 0 2 2

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 — Durée de l'exercice précédent * 12

ACTIF

			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31/12/2022 Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * 010		012	
		Autres * 014		016	
	Immobilisations corporelles *	028		030	
	Immobilisations financières * (1)	040	1 441 730	042	1 441 730
	Total I (5)	044	1 441 730	048	1 441 730
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	STOCKS Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2) Clients et comptes rattachés *	068	257 291	070	257 291
	Créances (2) Autres * (3)	072	238 877	074	238 877
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	36 329	086	36 329
	Charges constatées d'avance *	092		094	
	Total II	096	532 497	098	532 497
	Total général (I+II)	110	1 974 227	112	1 974 227

PASSIF

			Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	1 310 200
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	21 576
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	8 450
	Report à nouveau	134	409 936
	Résultat de l'exercice	136	(230)
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	1 749 932
Provisions pour risques et charges	Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	23 640
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 143 891)	172	200 655
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	224 295
	Total général (I + II + III)	180	1 974 227

RENVOIS							
	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199	233 395		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : NEOXIA PARTNERS — Néant ☐*

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 — Exercice N clos le 31/12/2022

A – RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	
	Production vendue	Biens			215	214	
		Services *			217	218	279 526
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée *					224	
	Subventions d'exploitations reçues					226	
	Autres produits					230	
				Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	279 526
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : ... – immobilier : ...)				242	192 303
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243			244	664
	Rémunérations du personnel *					250	62 718
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	26 480
	Dotations aux amortissements *					254	
	Dotations aux provisions					256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
				Total des charges d'exploitation (II)		264	282 165
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	(2 639)
Produits financiers	(III)	280	4 364	Charges financières	(V)	294	1 954
Produits exceptionnels	(IV)					290	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				300	
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348					
Impôt sur les bénéfices *	(VII)					306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	(230)

B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312 — 314 : 230

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles					318	
	Provisions non déductibles *					322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)					324	
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D)	249			251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986		ZFU-TE (44. *octies* A)	987		342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*)	981		JEI (44. *sexies* A)	989		
	ZRD (44. *terdecies*)	127		ZRR (44. *quindecies*)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	991					
	ZFANG 44. *quaterdecies*	345		Investissements outre-mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *undecies*)	992		Zone de développement prioritaire (44 *septdecies*)	993		
	Droit divers — Créance due au report en arrière du déficit				346		350
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art 39 *duodecies* A)	655		Déduction exceptionnelle (Art. 39 *duodecies* A)	643		
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art 39 *duodecies* B)	645		Déduction exceptionnelle (Art. 39 *duodecies* C)	647		
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art 39 *duodecies* D)	648		Déduction exceptionnelle amateur de conduite (art 39 decies F)	641		
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art 39 *duodecies* F)	990		Déduction exceptionnelle (Art. 39 *duodecies* G	649		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	352	354 : 230
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356	
	Déficits antérieurs reportables * 31 333 dont imputés sur le résultat						360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	370	372 : 230

* Dispositions particulières aux entreprises de transport maritime soumises au régime de l'article 44 *quaterdecies* du CGI – Cadre réservé à l'administration – Cadre réservé aux AGA – 2033-SD

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire

Annexes 2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 974 227,44 E.

Le résultat net comptable est une perte de 229,93 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/04/2023 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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.

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 441 730 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 481 730		40 000	1 441 730
TOTAL	***1 481 730***		***40 000***	***1 441 730***

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 496 168 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	496 168	496 168	
TOTAL	***496 168***	***496 168***	

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 310 200 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	131020	10,00	1 310 200
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***121020***	***10,00***	***1 210 200***

Etat des dettes = 224 295 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	143 891	143 891		
Fournisseurs	23 640	23 640		
Dettes fiscales & sociales	56 628	56 628		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	136	136		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***224 295***	***224 295***		

Charges à payer par postes du bilan = 14 973 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	5 640
Dettes fiscales & sociales	9 196
Autres dettes	136
TOTAL	***14 973***

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 279 526 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	279 526	100,00 %
TOTAL	***279 526***	***100.00 %***

Annexes 2023 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 14 973 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	5 640
TOTAL	***5 640***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges payer(42820000)	6 523
Org.soc. ch/conges(43820000)	2 609
Etat: taxe d'apprentissage(43860200)	64
TOTAL	***9 196***

Autres dettes	Montant
Créditeurs: charges à payer(46860000)	136
TOTAL	***136***

Annexes 2023 (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet COFIDEC, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par NEOXIA PARTNERS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	1 974 227
Chiffre d'affaires hors taxes	279 526
Résultat net de l'exercice (perte)	-230

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour COFIDEC
Fait à PARIS le 26/04/2023

Annexes 2023 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 310 200	1 310 200	1 310 200	1 310 200	1 310 200
b) Nombre d'actions émises	121 020	121 020	121 020	121 020	121 020
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	279 526	256 979			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-230	805 582	-16 420	-11 854	-15 535
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-230	805 582	-16 420	-11 854	-15 535
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-230	805 582	-16 420	-11 854	-15 535
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements		7	-0	-0	-0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions		7	-0	-0	-0
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	62 718	37 338			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	26 480	16 808			

Observations complémentaires

Annexes 2023 (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

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										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
NEOXIA	400 000		63	830 798	830 798					
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Philippe JOUBERT
147, avenue de Suffren
75015 PARIS
Commissaire aux comptes
Inscrit à la C.R.C.C. de Paris

NEOXIA PARTNERS
27, avenue des Champs Elysées
75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Philippe JOUBERT
147, avenue de Suffren
75015 PARIS
Commissaire aux comptes
Inscrit à la C.R.C.C. de Paris

NEOXIA PARTNERS
27, avenue des Champs Elysées
75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

-

Exercice clos le 31 décembre 2022

-

Aux associés de la société NEOXIA PARTNERS,

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 **NEOXIA PARTNERS SAS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.823-10-1 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 ;

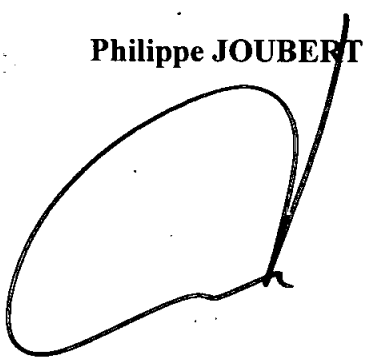
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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.

Paris, le 12 juin 2023
Le Commissaire aux comptes

Philippe JOUBERT



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF					
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	1 441 730		1 441 730		1 441 730
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés				1 441 730	-1 441 730
Prêts				40 000	- 40 000
Autres immobilisations financières					
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	257 291		257 291	141 032	116 259
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 482		5 482	10 325	- 4 843
. Autres	233 395		233 395	246 481	- 13 086
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	36 329		36 329	56 539	- 20 210
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF			
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 310 200)	1 310 200	1 310 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	8 450		8 450
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	21 576		21 576
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	409 936	-374 070	784 006
Résultat de l'exercice	-230	805 582	- 805 812
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
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	143 891	141 937	1 954
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 640	22 440	1 200
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	6 523	10	6 513
. Organismes sociaux	6 713	5 998	715
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 882	23 506	19 376
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	510	505	5
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	136		136
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			

Compte de résultat

Présenté en Euros

Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	279 526		279 526	256 979	22 547	8,77
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits						
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			192 303	188 655	3 648	1,93
Impôts, taxes et versements assimilés			664	464	200	43,10
Salaires et traitements			62 718	37 338	25 380	67,97
Charges sociales			26 480	16 808	9 672	57,54
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						
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			3 464	803 629	- 800 165	-99,57
Produits des autres valeurs mobilières et créances			900		900	N/S
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 954	11 761	- 9 807	-83,39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes 2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 974 227,44 E.

Le résultat net comptable est une perte de 229,93 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/04/2023 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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.

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 441 730 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 481 730		40 000	1 441 730
TOTAL	***1 481 730***		***40 000***	***1 441 730***

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 496 168 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	496 168	496 168	
TOTAL	***496 168***	***496 168***	

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 310 200 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	131020	10,00	1 310 200
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***121020***	***10,00***	***1 210 200***

Etat des dettes = 224 295 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	143 891	143 891		
Fournisseurs	23 640	23 640		
Dettes fiscales & sociales	56 628	56 628		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	136	136		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***224 295***	***224 295***		

Charges à payer par postes du bilan = 14 973 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	5 640
Dettes fiscales & sociales	9 196
Autres dettes	136
TOTAL	***14 973***

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 279 526 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	279 526	100,00 %
TOTAL	***279 526***	***100.00 %***

Annexes 2023 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 14 973 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	5 640
TOTAL	***5 640***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges payer(42820000)	6 523
Org.soc. ch/conges(43820000)	2 609
Etat: taxe d'apprentissage(43860200)	64
TOTAL	***9 196***

Autres dettes	Montant
Créditeurs: charges à payer(46860000)	136
TOTAL	***136***

Annexes 2023 (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet COFIDEC, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par NEOXIA PARTNERS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	1 974 227
Chiffre d'affaires hors taxes	279 526
Résultat net de l'exercice (perte)	-230

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour COFIDEC
Fait à PARIS le 26/04/2023

Annexes 2023 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 310 200	1 310 200	1 310 200	1 310 200	1 310 200
b) Nombre d'actions émises	121 020	121 020	121 020	121 020	121 020
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	279 526	256 979			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-230	805 582	-16 420	-11 854	-15 535
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-230	805 582	-16 420	-11 854	-15 535
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-230	805 582	-16 420	-11 854	-15 535
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements		7	-0	-0	-0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions		7	-0	-0	-0
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	62 718	37 338			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	26 480	16 808			

Observations complémentaires

Annexes 2023 (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

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										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
NEOXIA	400 000		63	830 798	830 798					
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires