



SA NEXTEDIA

Siège social : 6 Rue du Jadin
France
SIREN : 429699770

COMPTES SOCIAUX
Exercice clos le 31 décembre 2017

NEXTEDIA**Sommaire : Comptes sociaux au 31/12/2017****Généralités**

Faits marquants	1
Principes, règles et méthodes comptables	2
Engagements de retraite (Informations)	5

Etats de Gestion

Bilan Actif (Système de Base)	6
Bilan Passif (Système de Base)	7
Compte de résultat	8

Autres informations

Chiffres Clés	10
Liste des Filiales	11
Filiales et Participations	12
Rémunérations des dirigeants	13
Transactions avec des parties liées	14
Effectifs	15
Litiges	16

Notes sur le bilan

Immobilisations	18
Immobilisations corporelles	19
Immobilisations financières	20
Amortissements	21
Frais d'établissement	22
Fonds Commercial	23
Dépréciations	24
Produits à recevoir	26
Charges constatées d'avance	27
Echéances des créances	28
Etat des créances	29
Créances de l'actif immobilisé	30
Créances clients	31
Autres créances	32
Etat des échéances des dettes	33
Emprunts et dettes financières	34
Dettes d'exploitation	35
Dettes diverses	36
Trésorerie et équivalents	37
Provisions pour risques et charges	38

Notes sur le resultat

Autres produits d'exploitation	39
--------------------------------	----

Résultat financier	40
Résultat exceptionnel	41

FAITS MARQUANTS

LES FAITS MARQUANTS SUR 2017 SONT:

1- Augmentation de capital:

Une augmentation de capital avec suppression du droit préférentiel de souscription a été réalisée en mai 2017. 316.532 actions nouvelles ont été émises au prix unitaire de 1,23€.

Une augmentation de capital avec suppression du droit préférentiel de souscription a été réalisée en juin 2017. 2.502.556 actions nouvelles ont été émises au prix unitaire de 1,08€.

Une augmentation de capital avec maintien du droit préférentiel de souscription a été réalisée en juillet 2017. 3.218.684 actions nouvelles ont été émises au prix unitaire de 1,08€.

2- Acquisition de société:

Nextedia a acquis la société ALMAVIA en juillet 2017. Le paiement d'une partie du prix de base a été fait en actions de la société Nextedia, par le biais d'une augmentation de capital réservée qui a vu l'émission pour les cédants de 636.792 actions, au prix unitaire de 1,06€.

Les éventuels compléments de prix à payer au titre des acquisitions réalisées sont comptabilisés en autres dettes pour un montant de 9 712 898,75€.

Au titre d'une convention de conseil et d'assistance en matière de croissance et développement autorisée par le Conseil d'Administration en février 2017, une commission de succès au titre de l'acquisition de la société ALMAVIA a été payée à des sociétés prestataires détenues et contrôlées par des dirigeants de la société. Le versement initial a été fait sur la base du montant total de l'acquisition d'Almavia (complément de prix inclus). Un avenant à cette convention prévoit que les prestataires s'engagent à verser à la société, au titre de la réduction de la commission, un montant égal à la différence entre le montant du versement initial et le montant définitif de la commission de succès calculée sur la base du prix définitif d'acquisition d'Almavia, c'est-à-dire une fois le montant du complément de prix définitivement calculé.

3 -Informations post bilan:

Nextedia a décidé fin 2017 de fusionner dans Nextedia sa filiale 22 bis Media. Cette fusion sera effective au 1^{er} janvier 2018.

4- BSPCE:

Le Conseil d'Administration en date du 4 avril 2017 a constaté l'exercice de l'intégralité des 97.490 BSPCE attribués à M. François THEAUDIN attribués par le Conseil d'Administration en date du 6 mai 2014.

Chaque BSPCE donne droit à souscrire à une action au prix unitaire de 0,92 € se décomposant en 0,10 € de valeur nominale et 0,82 € de prime d'émission.

Cet exercice a donné lieu à la création de 97.490 actions nouvelles:

<i>Date d'attribution</i>	<i>Exercable jusqu'au</i>	<i>Type d'option</i>	<i>Options attribuées</i>	<i>Prix d'exercice</i>	<i>Options exercées en 2017</i>	<i>Options devenues caduques</i>	<i>Options à exercer</i>	<i>Effet de dilution sur le capital</i>
6 mai 2014	6 mai 2019	BSPCE	459 980	0,92€	97 490		362 490	3,98%

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des normes comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 26 décembre 2016;

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France, et notamment les règlements CRC suivants:

- 2000-06 concernant les passifs
- 2002-10 et 2003-07 concernant l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits dans les comptes annuels est la méthode des coûts historiques.

La société n'a pas opté pour la comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires conformément à la recommandation 03-01 du CNC du 1er avril 2003 mais l'information est présentée en note dans l'annexe.

COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes du Plan Comptable Général et selon les mêmes règles que les comptes arrêtés au 31 décembre 2016.

PRESENTATION DES PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1- Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'entrée. Elles sont dépréciées lorsque leur valeur d'inventaire devient inférieure à leur valeur brute.

2- Frais de recherche et développement- Brevet et licences

La partie du coût d'acquisition correspondant à des projets de recherche appliquée et de développement en cours, identifiables et évaluables de manière fiable, nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale, est immobilisée.

Les durées d'utilité des immobilisations incorporelles de NEXTEDIA sont les suivantes :

Frais de recherche et développement	1 à 3 ans
Logiciels et licences	1 à 5 ans

3 -Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

L'application des règlements CRC 02-10 et CRC 04-06 n'a pas eu d'incidence sur les comptes dans la mesure où les immobilisations utilisées par l'entreprise ne sont pas décomposables.

L'analyse des durées d'utilisation des biens immobilisés ne fait pas ressortir de différence significative par rapport aux durées d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les durées d'utilité des immobilisations corporelles de NEXTEDIA sont les suivantes :

Agencement et aménagement des constructions	3 à 9 ans
Matériel de bureau et informatique	2 à 3 ans
Mobilier	5 ans

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

4 - Participations et immobilisations financières

Conformément au règlement CRC 2004-06 du 23 novembre 2004, les titres de participations acquis au cours de l'exercice sont valorisés au coût d'acquisition qui est constitué du prix d'achat majoré des frais d'acquisition directement attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée, sous déduction des dépréciations estimées nécessaires, estimées en fonction de leur valeur d'usage.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les autres immobilisations financières sont appréciées à leur valeur nominale sous réserve d'éventuelles provisions.

5-Titres de placement

Les comptes bancaires en devises sont évalués au dernier cours de change au comptant et le résultat de cette évaluation est inscrit en perte et gain de change.

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Le cas échéant, les valeurs mobilières de placement sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur de marché.

6- Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constatées lorsque, à la date de clôture, il existe une obligation de NEXTEDIA à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé dont le règlement devrait se traduire pour NEXTEDIA par une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques.

7- Dépréciation des actifs

Lorsqu'il existe un quelconque indice démontrant que la valeur des immobilisations corporelles et incorporelles est susceptible d'être remise en cause à la clôture, un test de dépréciation est effectué.

La valeur nette comptable de l'actif immobilisé est alors comparée à sa valeur actuelle et une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

8- Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi appelé CICE

Le crédit d'impôt emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2017 a été constaté pour un montant de 20 117€.

Conformément à la recommandation de l'autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit des charges de personnel et vient donc en diminution des charges d'exploitation.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi est principalement affecté à la reconstitution du fonds de roulement de la société.

9-Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES ENGAGEMENTS RECUS OU DONNES

Au titre d'une convention de conseil et d'assistance en matière de croissance et développement autorisée par le Conseil d'Administration en février 2017, une commission de succès au titre de l'acquisition de la société ALMAVIA a été payée à des sociétés prestataires détenues et contrôlées par des dirigeants de la société. Le versement initial a été fait sur la base du montant total de l'acquisition d'Almavia (complément de prix inclus). Un avenant à cette convention prévoit que les prestataires s'engagent à verser à la société, au titre de la réduction de la commission, un montant égal à la différence entre le montant du versement initial et le montant définitif de la commission de succès calculée sur la base du prix définitif d'acquisition d'Almavia, c'est-à-dire une fois le montant du complément de prix définitivement calculé.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET ASSIMILES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Clôture au : 31/12/2017

Engagements de retraite (Informations)

Les engagements de retraite actualisés au 31 décembre 2017 au sein de NEXTEDIA s'élèvent à 23 848€

Les engagements de retraite concernant la société ne sont pas significatifs et n'ont donné lieu à aucune comptabilisation.

BILAN ACTIF

Société: NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

(En euros)	Note	31/12/2017		31/12/2016	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
Immobilisations incorporelles		3 033 731	2 494 210	539 520	550 566
Frais d'établissement		36 717	27 271	9 446	
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires		40 754	22 405	18 349	5 774
Fonds commercial (1)		2 956 259	2 444 534	511 725	544 792
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		42 605	37 606	4 999	104 825
Terrains					
Constructions					
Installations techniques					
Autres immobilisations corporelles		42 605	37 606	4 999	104 825
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)		36 193 878	19 012 336	17 181 543	4 518 261
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations		35 043 172	17 922 748	17 120 424	4 497 847
Créances rattachées à des participations		1 110 002	1 089 588	20 414	20 414
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		40 704		40 704	
ACTIF IMMOBILISE (TOTAL II)		39 270 214	21 544 152	17 726 062	5 173 653
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (3)		7 697 471	2 006 480	5 690 991	2 909 028
Clients et comptes rattachés		3 858 114	786 480	3 071 635	2 000 366
Autres créances		3 839 356	1 220 000	2 619 356	908 662
Capital souscrit appelé non versé					
Divers		197 064		197 064	556 637
Valeurs mobilières de placement (4)		4 831		4 831	4 831
Disponibilités (5)		192 233		192 233	551 807
ACTIF CIRCULANT		7 894 534	2 006 480	5 888 055	3 465 665
Charges constatées d'avance (3)		43 432		43 432	14 953
TOTAL III		7 937 967	2 006 480	5 931 487	3 480 619
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF		47 208 181	23 550 632	23 657 549	8 654 271

(1) Dont droit au bail (net)

(2) Dont part à moins d'un an (brut)

(3) Dont part à plus d'un an (brut)

(4) Dont actions propres (brut)

3 808

(5) Dont instruments de trésorerie (brut)

BILAN PASSIF

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

(En euros)	Note	31/12/2017	31/12/2016
Capital		1 887 601	1 210 395
Primes d'émission, de fusion, d'apport		7 295 096	5 067 990
Ecarts de réévaluation (1) ⁽¹⁾			
Réserves :			
Réserve légale		41 440	41 440
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			7 247 857
Autres réserves			
Report à nouveau		58 641	(11 371 075)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		304 271	58 641
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES (TOTAL I)		9 587 048	2 255 248
Emissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES (TOTAL II)			
Provisions pour risques		204 541	248 457
Provisions pour charges			
PROVISIONS (TOTAL III)		204 541	248 457
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		116 901	8 293
Emprunts et dettes financières divers (3)		339 400	287 103
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		8 838	8 838
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 288 753	1 294 660
Dettes fiscales et sociales		1 327 669	1 081 246
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (4)		9 784 399	3 401 669
DETTES (5)		13 865 959	6 081 808
Produits constatés d'avance (5) ⁽⁵⁾			68 758
TOTAL IV		13 865 959	6 150 566
Ecarts de conversion Passif			
TOTAL PASSIF		23 657 549	8 654 271

(1) Dont écart d'équivalence

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(4) Dont Instruments de trésorerie

(5) Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Compte de resultat

(En euros)	Note	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		3 942 235	3 617 521
Montant net du chiffre d'affaires		3 942 235	3 617 521
<i>dont à l'exportation :</i>			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		20 255	142 913
Autres produits		5	8
PRODUITS D'EXPLOITATION (TOTAL I)		3 962 495	3 760 442
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			88
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3)		2 037 131	1 268 959
Impôts, taxes et versements assimilés		39 266	3 656
Salaires et traitements		936 139	1 350 246
Charges sociales		405 795	646 342
Dotations d'exploitation			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		71 903	78 813
Sur immobilisations : dotations aux provisions			
Sur actif circulant : dotations aux provisions		24 583	
Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges		9 268	8 542
CHARGES D'EXPLOITATION (TOTAL II)		3 524 086	3 356 645
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		438 409	403 797
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participations (4)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		3 610	968
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur provisions et transferts de charges		940 000	
Différences positives de change			

COMPTE DE RESULTAT

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

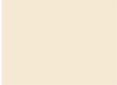
Compte de resultat (suite)

(En euros)	Note	31/12/2017	31/12/2016
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS (TOTAL V)		943 610	968
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		940 000	
Intérêts et charges assimilées (5)		1 505	2 601
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES (TOTAL VI)		941 505	2 601
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		2 105	(1 633)
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2 + III - IV)		440 514	402 164
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		566 137	58 476
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges		23 916	18 750
PRODUITS EXCEPTIONNELS (TOTAL VII)		590 053	77 226
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		188 422	491 381
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		57 835	1 147
Dotations aux amortissements et aux provisions		550 664	
CHARGES EXCEPTIONNELLES (TOTAL VIII)		796 921	492 528
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(206 868)	(415 302)
Participation des salariés aux résultats (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		(70 625)	(71 779)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		5 496 158	3 838 637
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		5 191 887	3 779 996
5. RÉSULTAT (bénéfice ou perte)		304 271	58 641
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) Dont redevances de crédit-bail mobilier			
(3) Dont redevances de crédit-bail immobilier			
(4) Dont produits concernant les entreprises liées			
(5) Dont intérêts concernant les entreprises liées			

CHIFFRES CLES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

(En euros)		Au 31 décembre 2017
Total du Bilan		23 657 549
Chiffre d'affaires		3 942 235
Résultat d'exploitation		438 409
Résultat net		304 271
Dividendes		

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période de Janvier 2017 au 31 décembre 2017.

Les états financiers sont présentés en euros sauf indications contraires.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Clôture au : 31/12/2017

Liste des filiales (détenues à + de 50%)

(En euros)	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur comptable brute des titres détenus	Valeur comptable nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la société	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Bénéfice ou perte du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Date de clôture
A - Filiales françaises : renseignements détaillés sur chaque titre (valeur brute > 1 % du capital de la société)											
22BIS MEDIA	50 000		100	50 000					7 378		31/12/2017
EXPERTISE SOURCING INNOVATION	10 000		100	959 405					146 430		31/12/2017
YUSEO	77 595		100	395 000					88 320		31/12/2017
NOVACTIVE	132 576		100	1 678 445					29 395		31/12/2017
ALMAVIA	100 000		100	13 937 577					282 580		31/12/2017
B - Filiales étrangères : renseignements détaillés sur chaque titre (valeur brute > 1 % du capital de la société)											
NOVACTIVE INC			100						9 913		31/12/2017
COME AND STAY DKH A/S			100								31/12/2017
COME AND STAY FACILITY SERVICES A/S			100								31/12/2017
COME AND STAY SP ZOO			100								31/12/2017
COME AND STAY SP SPAIN			100								31/12/2017
C - Filiales non reprises (valeur brute < 1 % du capital de la société)											
Filiales françaises											
Filiales étrangères											

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Société : NEXTEDIA
 SIRET : 42969977000070
 Clôture au : 31/12/2017

Ensemble des filiales et participations

(En euros)	Filiales		Participations		Total (F+P)
	Françaises	Etrangères	Françaises	Etrangères	
Valeur comptable des titres détenus :					
- brute réévaluée	17 020 427				17 020 427
- nette					
Montant des prêts et avances accordés					
Montant des cautions et avals donnés					
Montant des dividendes comptabilisés					

REMUNERATIONS DES MEMBRES DES ORGANES DE DIRECTION ET D'ADMINISTRATION

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Montants des rémunérations et avantages dus et versés aux dirigeants

(En euros)	Clôture 31/12/2017		Clôture 31/12/2016	
	Versés	Acquis/Dus	Versés	Acquis/Dus
Membres du Conseil d'Administration				
Rémunération fixe	26 679			
Rémunération variable				
Rémunération exceptionnelle				
Avantages en nature				
Jetons de présence				
Souscription d'actions et actions gratuites accordées				
TOTAL	26 679			

TRANSACTIONS AVEC DES PARTIES LIEES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Clôture au : 31/12/2017

Liste des transactions avec des parties liées

Les transactions significatives avec les parties liées (prestations/achats) ne sont pas indiquées car ces dernières ont été conclues à des conditions normales de marché au cours de l'exercice.
(règlement ANC n°2010-02- et 2010-03)

EFFECTIFS

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen se ventile comme suit :

	31/12/2017	31/12/2016
Ingénieurs et cadres	20	20
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	20	20
Dont apprentis	1	1

L'effectif, défini par l'article D 123-200 du code de commerce, ne tient désormais plus compte du personnel mis à disposition (personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté).

LITIGES EN COURS

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Litiges en cours

.1

Préambule

Le litige né avec la Jyske Bank a trouvé une évolution au cours du second semestre 2016, avec une demande de la part de la banque danoise d'un remboursement par Nextedia SA de la dette figurant dans les comptes de la filiale CAS Facility A/S pour un montant de 1.8M€.

Nextedia estime que la demande de la Jyske Bank est inopposable à la société, en vertu d'une lettre d'intention signée en 2006 par la Directrice Générale qui n'a jamais été avalisée par le Conseil d'Administration.

Il n'est cependant pas possible d'évaluer l'issue de ce litige et d'apprécier si une provision pour risques s'avère nécessaire et pour quel montant.

NOTE ..2 Contentieux avec certains actionnaires	Montant estimé du litige	Provision enregistrée
---	--------------------------	-----------------------

Opposant :

NON

Objet du litige :

Description et évolution

NOTE ..3 Procédures commerciales	Montant estimé du litige	Provision enregistrée
----------------------------------	--------------------------	-----------------------

Opposant :

NON

Objet du litige :

Description et évolution

NOTE ..4 Autres procédures à l'encontre de la société	Montant estimé du litige	Provision enregistrée
---	--------------------------	-----------------------

Opposant :

NON

Objet du litige :

Description et évolution

NOTE ..5 Autres procédures engagées par la société	Montant estimé du litige	Provision enregistrée
--	--------------------------	-----------------------

Opposant :

NON

Objet du litige :

Description et évolution

ACTIF IMMOBILISE

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Immobilisations

(En euros)	Ouverture	Augmentations		Diminutions		Clôture
	01/01/2017	Réévaluations / Mise en équivalence	Entrées / Virement poste à poste	Virement poste à poste	Sorties	31/12/2017
Frais d'établissement et de développement	21 441		15 276			36 717
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 062 608				65 595	2 997 013
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 084 049		15 276		65 595	3 033 731
Terrains						
Constructions						
dont :						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements, aménagements des constructions						
Installations techniques, matériels et outillage						
Installations générales, agencements, aménagements divers	277 342				277 342	
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	52 355				9 750	42 605
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	329 698				287 093	42 605
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	23 530 597		12 622 577			36 153 174
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			40 704			40 704
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 530 597		12 663 282			36 193 878
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	26 944 343		12 678 558		352 687	39 270 214

ACTIF IMMOBILISE

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Immobilisations corporelles

(En euros)	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Clôture
	01/01/2017			31/12/2017
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Installations générales, agencements, aménagements divers	277 342		277 342	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	52 355		9 750	42 605
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS BRUTES	329 698		287 093	42 605
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Installations générales, agencements, aménagements divers	183 275		183 275	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 597		3 991	37 606
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	224 872		187 266	37 606
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Installations générales, agencements, aménagements divers	94 067		94 067	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 758		5 759	4 999
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS NETTES	104 825		99 826	4 999

ACTIF IMMOBILISE

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Immobilisations financières

(En euros)	Ouverture	Augmentations		Diminutions		Clôture
	01/01/2017	Réévaluations	Entrées ¹ / Dotations	Transfert à l'actif circulant	Sorties ²	31/12/2017
Participations évaluées par mise en équivalence						
Titres et autres formes de participations	22 420 595		12 622 577			35 043 172
Créances rattachées à des participations	1 110 002					1 110 002
Titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			40 704			40 704
Actions propres						
TOTAL DES VALEURS BRUTES	23 530 597		12 663 282			36 193 878
Participations évaluées par mise en équivalence						
Titres et autres formes de participations	17 922 748					17 922 748
Créances rattachées à des participations	1 089 588					1 089 588
Titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
Actions propres						
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	19 012 336					19 012 336
Participations évaluées par mise en équivalence						
Titres et autres formes de participations	4 497 847		12 622 577			17 120 424
Créances rattachées à des participations	20 414					20 414
Titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			40 704			
Actions propres						
TOTAL DES VALEURS NETTES	4 518 261		12 663 282			17 140 838

1 Virement de poste à poste, acquisitions, apports, créations

2 Cessions, scissions, mises hors service

Les titres de participation ont augmentés suite à l'acquisition de la société Almavia par Nextedia sur l'exercice 2017.

AMORTISSEMENTS

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Amortissements

(En euros)	Ouverture 01/01/2017	Augmentations	Diminutions		Clôture 31/12/2017
			Cessions, Rebuts	Reprises	
Frais d'établissement	21 441	5 830			27 271
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires	67 508	17 138	62 240		22 405
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	88 949	22 968	62 240		49 676
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels et outillage					
Installations générales, agencements, aménagements divers	183 275	41 950	225 225		
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 597	6 985	10 976		37 606
Emballages récupérables et divers					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	224 872	48 935	236 201		37 606
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	313 821	71 903	298 441		87 283

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Frais d'établissement

(En euros)	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution				
Frais de prospection				
Frais de publicité				
Frais d'augmentation de capital	36 717		36 717	
Frais de fusion				
Frais de scission				
Frais de transformation				
TOTAL FRAIS D'ETABLISSEMENT	36 717		36 717	

Le montant des frais d'augmentation à hauteur de 376 604,56€ ont été imputés sur la prime d'émission.

Les frais d'augmentation concernent des honoraires d'avocat et de bourse

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Fonds commercial

(En euros)	Valeur brute	Amortissement / Dépréciation	Valeur nette	Taux
Droit au bail				
Éléments achetés	2 956 259	2 411 467	544 792	
Éléments réévalués				
Éléments reçus en apport				
TOTAL FONDS COMMERCIAL	2 956 259	2 411 467	544 792	

Dans le cadre de l'application des règlements ANC n°2015-06 et n°2015-07, la société a procédé à un test de valeur de ses fonds commerciaux sur la base d'un budget prévisionnel pluriannuel.

Ce test a abouti à la conclusion qu'aucune dépréciation complémentaire n'était à constater au 31 décembre 2017.

DEPRECIATIONS

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Dépréciations

(En euros)	Ouverture 01/01/2017	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2017
Concessions, brevets, licences et droits similaires	33 067			33 067
Fonds commercial	2 411 467			2 411 467
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 444 534			2 444 534
Terrains				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
DÉPRÉCIATIONS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
DÉPRÉCIATIONS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Titres et autres formes de participations	17 922 748			17 922 748
Créances rattachées à des participations	1 089 588			1 089 588
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actions propres				
DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 012 336			19 012 336
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
DEPRECIATIONS DES STOCKS				
Clients et comptes rattachés	211 487	574 993		786 480
Autres créances	280 000	940 000		1 220 000
DEPRECIATIONS DES COMPTES CLIENTS	491 487	1 514 993		2 006 480
Valeurs mobilières de placement				
DEPRECIATIONS DES COMPTES FINANCIERS				

DEPRECIATIONS

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Dépréciations (suite)

(En euros)	Ouverture 01/01/2017	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2017
TOTAL DES DEPRECIATIONS	21 948 357	1 514 993		23 463 349

PRODUITS A RECEVOIR

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

(En euros)	Montant au 31/12/2017	Montant au 31/12/2016
Créances rattachées à des participations	23 614	23 614
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	14 196	719 271
AUTRES CREANCES	258 726	168 659
Fournisseurs - avoirs à recevoir	5 511	5 511
Personnel et comptes rattachés - produits à recevoir		
Organismes sociaux - produits à recevoir		
Etat - produits à recevoir	164 354	94 405
Associés - intérêts courus		
Divers - produits à recevoir	88 861	68 744
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	296 535	911 544

Dans le poste de "Etat-produit à recevoir" cela correspond au CIR 2016, CIR 2017 et le montant de TVA déductible sur des factures non parvenues au 31 décembre 2017.

Dans le poste "Divers-produits à recevoir" cela correspond aux montant de CICE 2015 pas encore remboursé par l'administration, le CICE de l'année 2016 et celui de 2017.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Charges constatées d'avance

(En euros)	Montant au 31/12/2017	Montant au 31/12/2016
CHARGES D'EXPLOITATION	40 607	14 953
CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	40 607	14 953

Les charges constatées d'avance enregistrées correspondent à des factures liées dites "business" et le loyer payé par avance

ETAT DES CREANCES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

État des échéances des créances

(En euros)	31/12/2017		
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 110 002		1 110 002
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	40 704		40 704
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	1 150 706		1 150 706
Clients douteux ou litigieux	886 204	886 204	
Autres créances clients	2 966 387	2 966 387	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garanties			
Personnel et comptes rattachés	4 226	4 226	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéficiaires			
Taxe sur la valeur ajoutée	771 167	771 167	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	154 697	154 697	
Divers (état)			
Groupe et associés (3)	2 546 818	2 546 818	
Débiteurs divers	367 972	367 972	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	7 697 471	7 697 471	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	43 432	43 432	
TOTAL DES CREANCES	8 891 609	7 740 903	1 150 706

(1) Prêts accordés au cours de l'exercice :

(2) Prêts récupérés au cours de l'exercice :

(3) Prêts et avances consentis aux associés :

L'état des échéances des créances ne comprend pas les avances et acomptes versés sur les commandes en cours.

ETAT DES CREANCES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

État des créances

(En euros)	31/12/2017			31/12/2016		
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net
Créances rattachées à des participations	1 110 002	1 089 588	20 414	1 110 002		1 110 002
Prêts						
Autres immobilisations financières	40 704		40 704			
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	1 150 706	1 089 588	61 119	1 110 002		1 110 002
Clients douteux ou litigieux	886 204	786 480	99 724	306 294		306 294
Autres créances clients	2 966 387		2 966 387	1 905 559		1 905 559
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garanties						
Personnel et comptes rattachés	4 226		4 226	4 219		4 219
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Impôts sur les bénéfices						
Taxe sur la valeur ajoutée	721 504		721 504	182 785		182 785
Autres impôts, taxes et versements assimilés	150 282		150 282	79 657		79 657
Divers (état)						
Groupe et associés	2 546 818	1 220 000	1 326 818	703 681		703 681
Débiteurs divers	367 972		367 972	218 321		218 321
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	7 643 393	2 006 480	5 636 913	3 400 516		3 400 516
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	43 432		43 432	14 953		14 953
TOTAL DES CREANCES	8 837 532	3 096 067	5 741 465	4 525 471		4 525 471

ETAT DES CREANCES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Créances de l'actif immobilisé

(En euros)	31/12/2017			31/12/2016		
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net
Créances rattachées à des participations	1 110 002	1 089 588	20 414	1 110 002	1 089 588	20 414
Prêts						
Autres immobilisations financières	40 704		40 704	(31 673)		(31 673)
TOTAL DES CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	1 150 706	1 089 588	61 119	1 078 329	1 089 588	(11 259)

ETAT DES CREANCES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Créances clients et comptes rattachés

(En euros)	31/12/2017			31/12/2016		
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net
Clients douteux ou litigieux	886 204	786 480	99 724	306 294	211 487	94 807
Autres créances clients	2 966 387		2 966 387	1 905 559		1 905 559
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garanties						
TOTAL DES CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	3 852 591	786 480	3 066 111	2 211 853	211 487	2 000 366

ETAT DES CREANCES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Autres créances

(En euros)	31/12/2017			31/12/2016		
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net
Personnel et comptes rattachés	4 226		4 226	4 219		4 219
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Impôts sur les bénéfices						
Taxe sur la valeur ajoutée	721 504		721 504	247 934		247 934
Autres impôts, taxes et versements assimilés	150 282		150 282	79 657		79 657
Divers (État)						
Groupe et associés	2 546 818	1 220 000	1 326 818	703 681	280 000	423 681
Débiteurs divers	367 972		367 972	182 599		182 599
TOTAL DES AUTRES CREANCES	3 790 802	1 220 000	2 570 802	1 218 090	280 000	938 090

La principale variation concerne la dépréciation du compte courant lié à la filiale Danoise suite au litige de la Jyske bank.

ETAT DES DETTES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

État des échéances des dettes

(En euros)	31/12/2017			31/12/2016
	Montant brut	A 1 an au plus	> 1 an et 5 ans au plus	> 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) et (2) :				
à 1 an au maximum à l'origine	116 901	74 348	42 553	8 293
à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) et (3)	339 400	114 080	225 320	127 103
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	456 301	188 428	267 873	135 396
Fournisseurs et comptes rattachés	2 297 590	2 297 590		1 294 660
Dettes fiscales et sociales :				
Personnel et comptes rattachés	80 767	80 767		70 049
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 626	86 626		193 023
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 095 835	1 095 835		750 748
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	64 442	64 442		76 263
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				160 000
Autres dettes	9 784 399	9 784 399		3 401 669
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
DETTES D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOITATION	13 409 658	13 409 658		5 946 412
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				68 758
TOTAL DES DETTES	13 865 959	13 598 086	267 873	6 150 566

(1) Emprunts souscrits en cours de l'exercice :

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice :

(2) à 2 ans au maximum à l'origine : 116 901 74 348 42 553 8 293

(2) à plus de 2 ans à l'origine :

(3) Dont dettes envers les associés :

L'état des échéances des dettes ne comprend pas les avances et acomptes reçus sur commandes en cours.

ETAT DES DETTES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Emprunts et dettes financières

(En euros)	Clôture 31/12/2017	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2016
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	74 348	66 055		8 293
Concours bancaires				
Emprunts et dettes financières divers	339 400	212 297		127 103
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	413 748	278 352		135 396

TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Dettes d'exploitation

(En euros)	Clôture 31/12/2017	Clôture 31/12/2016
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 288 753	
Personnel et comptes rattachés	80 767	70 049
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 626	193 023
Taxe sur la valeur ajoutée	1 046 171	745 374
Obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et versements assimilés	64 442	76 263
Autres		
TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	3 566 759	1 084 708

TOTAL DES DETTES DIVERSES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Dettes diverses

(En euros)	Clôture 31/12/2017	Clôture 31/12/2016
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes fiscales (impôts sur les bénéfices)		
Autres dettes diverses	9 781 574	3 561 669
TOTAL DES DETTES DIVERSES	9 781 574	3 561 669

TRESORERIE ET EQUIVALENTS DE TRESORERIE

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Trésorerie et équivalents de trésorerie

(En euros)	31/12/2017			Variation nette	31/12/2016		
	Brut	Dépréciations	Net		Brut	Dépréciations	Net
Valeurs mobilières de placement	4 831		4 831		4 831		4 831
Comptes bancaires et autres disponibilités	117 891		117 891	(433 915)	551 806		551 806
Dettes financières à moins d'un an	74 348		74 348	66 055	8 293		8 293
Compte courant de trésorerie							
TOTAL TRESORERIE ET EQUIVALENTS DE TRESORERIE	197 070		197 070	(367 860)	564 930		564 930

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Provisions pour risques et charges

(En euros)	Ouverture 01/01/2017	Dotation de l'exercice	Diminution			Clôture 31/12/2017
			Provision utilisée	Provision non utilisée	Autre	
Provisions pour litiges	70 957		31 250			39 707
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marché à terme						
Provisions pour amendes et pénalités	170 000		12 666			157 334
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pertes sur contrats						
Autres provisions pour risques	7 500					7 500
PROVISIONS POUR RISQUES	248 457		43 916			204 541
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour restructuration						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sur congés à payer						
Autres provisions pour charges						
PROVISIONS POUR CHARGES						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	248 457		43 916			204 541

Au cours de l'année 2016, NEXTEDIA a subi un contrôle fiscal.

La dotation de l'exercice correspond à la provision pour pénalités que Nextedia est susceptible de devoir payer dans le cadre du contrôle fiscal mené en 2016.

Dans le cadre de ce contrôle fiscal de la société Nextedia, l'administration réclame des majorations, amendes et intérêts de retard pour un montant de 0,7€. Nextedia a provisionné dans ses comptes une provision pour charges d'un montant qu'elle estime raisonnable de 0,2M€

RESULTAT D'EXPLOITATION

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Autres produits d'exploitation

(En euros)	Montant au 31/12/2017	Montant au 31/12/2016	Variation %
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, dépréciations d'exploitation	255	1 686	(85)
Reprises sur provisions d'exploitation	20 000	141 228	(86)
Transferts de charges d'exploitation			
Autres produits de gestion courante	5	8	(34)
TOTAL	20 260	142 922	(86)

RESULTAT FINANCIER

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Résultat financier

(En euros)	31/12/2017			31/12/2016			Variation %
	Produits	Charges	Résultat	Produits	Charges	Résultat	
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 610		3 610	968		968	273
Charges d'intérêts		1 505	(1 505)		2 601	(2 601)	(42)
Résultat sur financement court terme							
Résultat sur opérations de change							
Résultat net sur opérations de placement							
Résultat sur autres opérations financières							
RESULTAT FINANCIER HORS DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	3 610	1 505	2 105	968	2 601	(1 633)	(229)
Dépréciations des immobilisations financières							
Dépréciations des autres éléments financiers		940 000	(940 000)				
Transferts de charges financières							
DEPRECIATIONS FINANCIERES		940 000	(940 000)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES FINANCIERES	940 000		940 000				
TOTAL	943 610	941 505	2 105	968	2 601	(1 633)	(229)

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Société : NEXTEDIA

SIRET : 42969977000070

Résultat exceptionnel

(En euros)	31/12/2017			31/12/2016			Variation %
	Produits	Charges	Résultat	Produits	Charges	Résultat	
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion		737 321	(737 321)	2 051	465 826	(463 775)	59
Résultat sur exercices antérieurs	15 473	1 765	13 708	56 425	25 555	30 870	(56)
Résultat de cessions d'éléments d'actif		57 835	(57 835)		1 147	(1 147)	4 942
Résultat sur autres éléments exceptionnels							
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HORS DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	15 473	796 922	(781 448)	58 476	492 528	(434 052)	80
Dépréciations exceptionnelles	574 580		574 580				
Transferts de charges exceptionnelles							
DÉPRÉCIATIONS EXCEPTIONNELLES	574 580		574 580				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES							
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNELLES							
TOTAL	590 053	796 922	(206 868)	58 476	492 528	(434 052)	(52)