

SAS NOVADAY

RAPPORT

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

NOVADAY

Siège social : 30 chemin de la Gravière, ZI LEVEAU – 38200 VIENNE
SAS au capital de 1 684 701,90 € RCS Vienne 528 914 047 – NAF 4690Z
N°SIRET 52891404700030 N°TVA FR51528914047

Tél : 04.74.58.16.29 contact@novaday.fr Site : novaday.com

Bilan Actif

		31/12/2015			31/12/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	104 725	104 725		29 845
	Frais de développement	20 850	9 776	11 074	15 244
	Concessions brevets droits similaires	179 406	55 339	124 067	102 482
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	347 750		347 750	316 933
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 999	182	7 817	
	Autres immobilisations corporelles	47 333	20 557	26 777	17 048
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	8 000		8 000	5 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	170		170	170	
Prêts					
Autres immobilisations financières	120 922		120 922	51 379	
TOTAL (II)	837 155	190 579	646 576	538 101	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	11 918		11 918	
	En-cours de production de biens	14 530		14 530	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	8 807		8 807	
	Marchandises	592 133	1 734	590 399	138 721
	Avances et Acomptes versés sur commandes				3 141
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 221 588	51 372	1 170 216	1 030 059
	Autres créances	838 413		838 413	146 590
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	84 233		84 233	119 808	
Charges constatées d'avance	296 000		296 000	1 809	
TOTAL (III)	3 067 621	53 106	3 014 515	1 440 129	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	3 904 776	243 685	3 661 091	1 978 230	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				61 617	56 628

NOVADAY

Siège social : 30 chemin de la Gravière, ZI LEVEAU – 38200 VIENNE
SAS au capital de 1 684 701,90 € RCS Vienne 528 914 047 – NAF 4690Z
N°SIRET 52891404700030 N°TVA FR51528914047

Tél : 04.74.58.16.29 contact@novaday.fr Site : novaday.com

Bilan Passif

		31/12/2015	31/12/2014
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 224 995	1 224 995
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 415	1 415
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(569 659)	(528 706)
	Résultat de l'exercice	(281 594)	(40 953)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		375 158	656 751
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	522 570	374 455
	Emprunts et dettes financières divers	3 527	3 527
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	83 743	23 539
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 678 933	676 608
	Dettes fiscales et sociales	287 791	228 607
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 261	30	
Autres dettes	630 949	14 713	
Produits constatés d'avance (1)	68 160		
Total des dettes		3 285 933	1 321 478
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 661 091	1 978 230
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(281 593,75)	(40 952,88)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 749 286	960 759
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		33 670	4 038

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2015	31/12/2014
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 414 194	344 140	3 758 334	2 747 034
	Production vendue (Biens)	42 985		42 985	
	Production vendue (Services et Travaux)	53 035	233 440	286 475	227 562
	Montant net du chiffre d'affaires	3 510 214	577 580	4 087 794	2 974 596
	Production stockée			23 337	
	Production immobilisée			59 657	47 109
	Subventions d'exploitation			36 500	72 598
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 237	3 718
	Autres produits			483	267
	Total des produits d'exploitation (1)				4 212 007
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			3 406 071	2 004 202
	Variation de stock			(451 678)	174 396
	Achats de matières et autres approvisionnements			29 154	10 284
	Variation de stock			(11 918)	
	Autres achats et charges externes			661 563	566 080
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 800	22 153
	Salaires et traitements			549 716	351 672
	Charges sociales du personnel			196 768	120 457
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			74 349	64 445
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			4 158	41 459
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			7 239	142	
Total des charges d'exploitation (2)				4 478 221	3 355 291
RESULTAT D'EXPLOITATION				(266 214)	(257 003)

NOVADAY

Siège social : 30 chemin de la Gravière, ZI LEVEAU – 38200 VIENNE
SAS au capital de 1 684 701,90 € RCS Vienne 528 914 047 – NAF 4690Z
N°SIRET 52891404700030 N°TVA FR51528914047

Tél : 04.74.58.16.29 contact@novaday.fr Site : novaday.com

Page 4

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2015	31/12/2014
RESULTAT D'EXPLOITATION		(266 214)	(257 003)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	297	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	20 582	2 235
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		20 880	2 235
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	26 629	18 975
	Différences négatives de change	38 304	4 494
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		64 933	23 468
RESULTAT FINANCIER		(44 053)	(21 233)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(310 267)	(278 236)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		185 931
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 042
Total des produits exceptionnels			186 973
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 299	9 475
	Sur opérations en capital	482	35 137
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		355
	Total des charges exceptionnelles		4 781
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 781)	142 005
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(33 454)	(95 279)
TOTAL DES PRODUITS		4 232 887	3 287 496
TOTAL DES CHARGES		4 514 480	3 328 449
RESULTAT DE L'EXERCICE		(281 594)	(40 953)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

NOVADAY

Siège social : 30 chemin de la Gravière, ZI LEVEAU – 38200 VIENNE
 SAS au capital de 1 684 701,90 € RCS Vienne 528 914 047 – NAF 4690Z
 N°SIRET 52891404700030 N°TVA FR51528914047

Tél : 04.74.58.16.29 contact@novaday.fr Site : novaday.com

Page 5

Annexe

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 661 091** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **4 232 887** euros
 - un total charges de **4 514 480** euros

 - dégage un résultat de **-281 594** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2015**
- finit le **31/12/2015**
- et a une durée de **12** mois.

Fait caractéristique de l'exercice :

On note le transfert du siège social de la société durant l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 661 091 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 232 887 euros** et un total **charges** de **4 514 480 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-281 594 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2015** et finit le **31/12/2015**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

:

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Coûts de développement :

Du fait d'une option prévue par le Code de Commerce, les frais engagés pour la création de brevet peuvent être, au choix de l'entreprise, soit comptabilisés en charges, soit portés à l'actif.

Règles et Méthodes Comptables

L'article 361-1 du PCG précise que l'activation de ces coûts constitue la méthode préférentielle. Ainsi, les charges de personnel et les coûts engagés concernant la création des brevets ont donc été comptabilisés à l'actif.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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