



SA ENERGISME

États financiers

Exercice du 01/01/2024 au 30/06/2024

Conseil en systèmes et logiciels informatiques
88 AVENUE DU GENERAL LECLERC , 92100, BOULOGNE BILLANCOURT
SIREN : 452659782

Sommaire

0. 1. Attestation de présentation des comptes p. 3

1. États financiers p. 4

1. 1. Bilan actif p. 5

1. 2. Bilan passif p. 6

1. 3. Compte de résultat p. 7

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SA ENERGISME relatifs à la période du 01/01/2024 au 30/06/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
<i>Total du bilan</i>	12 866 649
<i>Chiffre d'affaires</i>	2 278 495
<i>Résultat net comptable</i>	-2 027 288

Fait à

Le

Pour Baker Tilly STREGO

XXXXX XXXXXX

Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

	30/06/2024 (6 mois)			31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros	%
<i>Capital souscrit - non appelé (I)</i>	414 525		414 525	414 525		
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
<i>Frais d'établissement</i>						
<i>Recherche et développement</i>						
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>	13 129 973	-9 504 760	3 625 213	4 492 010	- 866 797	- 19
<i>Fonds commercial (1)</i>						
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>						
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>	740 075		740 075	649 317	90 757	14
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>						
Immobilisations corporelles						
<i>Terrains</i>						
<i>Constructions</i>						
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>						
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	204 144	- 156 609	47 536	44 562	2 974	7
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>						
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>						
Immobilisations financières (2)						
<i>Participations</i>	3 000		3 000	1 000	2 000	200
<i>Créances rattachées à des participations</i>						
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>						
<i>Autres titres immobilisés</i>	154 056		154 056	5 736	148 320	2 586
<i>Prêts</i>						
<i>Autres immobilisations financières</i>	131 432		131 432	165 045	- 33 613	- 20
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	14 362 681	-9 661 369	4 701 312	5 357 671	- 656 359	- 12
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
<i>Matières premières, approvisionnements</i>						
<i>En-cours de production de biens</i>						
<i>En-cours de production de services</i>						
<i>Produits intermédiaires et finis</i>						
<i>Marchandises</i>						
Avances et acomptes versés sur commandes				500	- 500	- 100
Créances						
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>	3 663 321	- 331 577	3 331 744	3 402 801	- 71 057	- 2
<i>Autres créances (3)</i>	1 911 496		1 911 496	1 503 375	408 122	27
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>						
Valeurs mobilières de placement	198		198	389	- 190	- 49
Divers						
<i>Disponibilités</i>	2 293 243		2 293 243	8 178 262	-5 885 019	- 72
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	214 130		214 130	245 105	- 30 975	- 13
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	8 082 389	- 331 577	7 750 812	13 330 432	-5 579 620	- 42
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)</i>						
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>						
<i>Ecarts de conversion actif (VI)</i>						
TOTAL ACTIF (I à VI)	22 859 595	-9 992 946	12 866 649	19 102 628	-6 235 979	- 33

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Part à plus d'un an

416 261

416 261

Bilan passif

	30/06/2024	31/12/2023	Variation	
	(6 mois)	(12 mois)	Euros	%
	Total	Total		
CAPITAUX PROPRES				
<i>Capital social ou individuel</i>	10 618 869	10 618 869		
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport</i>	- 19 557	1 529 808	-1 549 364	- 101
<i>Ecart de réévaluation</i>				
<i>Réserve légale</i>	11 000	11 000		
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>				
<i>Réserves réglementées</i>				
<i>Autres réserves</i>				
<i>Report à nouveau</i>	-4 164 676	2 299 988	-6 464 663	- 281
<i>Résultat de l'exercice précédent à affecter</i>				
<i>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</i>	-2 027 288	-7 994 471	5 967 183	- 75
<i>Subventions d'investissement</i>				
<i>Provisions réglementées</i>				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	4 418 348	6 465 193	-2 046 845	- 32
AUTRES FONDS PROPRES				
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>				
<i>Avances conditionnées</i>	91 000	224 162	- 133 162	- 59
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)	91 000	224 162	- 133 162	- 59
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
<i>Provisions pour risques</i>	108 585	108 585		
<i>Provisions pour charges</i>	53 139	99 181	- 46 042	- 46
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	161 724	207 766	- 46 042	- 22
EMPRUNTS ET DETTES (1)				
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		709 135	- 709 135	- 100
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</i>	1 595 429	3 010 874	-1 415 445	- 47
<i>Emprunts et dettes financières diverses (3)</i>	61 608	101 789	- 40 181	- 39
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	1 890 452	3 338 341	-1 447 889	- 43
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	3 566 895	4 435 876	- 868 980	- 20
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	102 710		102 710	
<i>Autres dettes</i>	1 324	13 763	- 12 439	- 90
<i>Produits constatés d'avance (1)</i>	977 159	595 729	381 430	64
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	8 195 577	12 205 507	-4 009 930	- 33
<i>Ecart de conversion passif (IV)</i>				
TOTAL PASSIF (I à IV)	12 866 649	19 102 628	-6 235 979	- 33
(1) Dont à moins d'un an	8 195 577	12 198 664	-4 003 087	- 33
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	13 040	12 334	706	6
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

	30/06/2024	31/12/2023	Variation	
	(6 mois)	(12 mois)	Euros	%
	Total	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
<i>Ventes de marchandises</i>				
<i>Production vendue - biens</i>				
<i>Production vendue - services</i>	2 278 495	5 807 610	-3 529 115	- 61
Chiffre d'affaires net	2 278 495	5 807 610	-3 529 115	- 61
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>	300 755	395 138	- 94 383	- 24
<i>Subventions d'exploitation</i>		1 333	- 1 333	- 100
<i>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</i>	46 042	40 346	5 696	14
<i>Autres produits</i>	225	445	- 221	- 50
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 625 517	6 244 873	-3 619 356	- 58
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises (y compris droits de douane)</i>				
<i>Variations de stocks (marchandises)</i>				
<i>Achats de matières premières et autres approvisionnements</i>				
<i>Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)</i>				
<i>Autres achats et charges externes</i>	1 410 640	3 442 775	-2 032 136	- 59
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	54 739	113 631	- 58 892	- 52
<i>Salaires et traitements</i>	1 454 082	3 401 847	-1 947 765	- 57
<i>Charges sociales</i>	671 079	1 520 156	- 849 077	- 56
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	1 213 575	3 132 728	-1 919 154	- 61
<i>Dotations aux provisions sur immobilisations</i>				
<i>Dotations aux provisions sur actif circulant</i>		26 210	- 26 210	- 100
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		108 585	- 108 585	- 100
<i>Autres charges</i>	- 4 821	866	- 5 687	- 657
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 799 294	11 746 798	-6 947 504	- 59
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 173 777	-5 501 925	3 328 148	- 60
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
<i>Bénéfice attribué ou perte transférée</i>				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
<i>Perte supportée ou bénéfice transféré</i>				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
<i>Produits de participation (1)</i>				
<i>Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)</i>	31 061	9 257	21 805	236
<i>Autres intérêts de produits assimilés (1)</i>		321	- 321	- 100
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>		483 333	- 483 333	- 100
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	31 061	492 910	- 461 848	- 94
CHARGES FINANCIERES				
<i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i>		483 333	- 483 333	- 100
<i>Intérêts et charges assimilées (2) (3)</i>	- 65 619	339 193	- 404 812	- 119
<i>Différences négatives de change</i>	117		117	
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	- 65 502	822 526	- 888 028	- 108
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	96 563	- 329 616	426 179	- 129
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-2 077 214	-5 831 541	3 754 328	- 64

	30/06/2024 (6 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)</i>	10 315	31 513	- 21 198	- 67
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>		32 477	- 32 477	- 100
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>		33 000	- 33 000	- 100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	10 315	96 990	- 86 675	- 89
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)</i>	1 100	156 367	- 155 267	- 99
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>				
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>		2 159 006	-2 159 006	- 100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 100	2 315 373	-2 314 273	- 100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	9 215	-2 218 383	2 227 598	- 100
<i>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices (X)</i>	- 40 711	- 55 453	14 742	- 27
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 666 893	6 834 773	-4 167 880	- 61
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 694 181	14 829 244	-10 135 063	- 68
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 027 288	-7 994 471	5 967 183	- 75

(1) Dont produits concernant les entités liées

(2) Dont intérêts concernant les entités liées

(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)

(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

10 315

10 315

(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs