

energisme

Rapport financier semestriel au 30/06/2021



Rapport semestriel d'activité



PÉRIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2021

Les comptes semestriels ont été arrêtés lors du conseil d'administration du 8 octobre 2021. Les comptes semestriels ont fait l'objet d'un audit par les commissaires aux comptes.

De nouvelles avancées dans l'exécution de la stratégie

- Un chiffre d'affaires en hausse de 35%
- Des résultats qui intègrent la poursuite de la structuration commerciale et l'intensification des efforts de conquête afin d'accompagner l'accélération attendue sur la fin de l'année

Perspectives : une confiance maintenue pour l'avenir

- Un second semestre qui va bénéficier de la montée en puissance des partenariats de commercialisation et d'une saisonnalité favorable
- Accélération de la transformation commerciale et premières signatures réalisées sur Loamics
- Un MRR (1) de 430 K€ à fin septembre 2021

Données consolidées, normes françaises (en K€) ⁽²⁾	S1 2021	S1 2020
Chiffre d'affaires	1 276,26	957,5
Produits d'exploitation	2 482,56	1 885,10
Charges d'exploitation, dont :	-6 885,82	-4 841,10
Achats de marchandises		-13,1
Autres achats et charges externes	-2 257,41	-1 553,00
Impôts et taxes	-56,94	-51,8
Charges de personnel	-3 592,23	-2 524,10
Dotations aux amortissements et dépréciations	-964,86	-699,1
EBITDA	-3 438,37	-2 243,50
Résultat d'exploitation	-4 403,24	-2 942,60
Résultat courant	-4 408,01	-2 933,80
Résultat financier	-4,76	8,7
Résultat net	-4 262,71	-2 826,10

(1) Monthly Recurring Revenue' ou 'revenu mensuel récurrent

Un nouveau semestre de croissance

Sur le premier semestre 2021, Energisme a affiché un chiffre d'affaires de 1 276 K€, en hausse de 35% par rapport à la même période de 2020, traduisant l'accélération de la dynamique commerciale qui devrait prendre toute sa mesure à compter de la seconde partie de l'année.

A fin juin, le MRR s'établissait à 360 K€, en hausse de 38,5% par rapport à fin juin 2020. Là encore, le rythme de progression devrait s'intensifier sur la seconde partie de l'année. A noter que le MRR à fin septembre s'élevait déjà à 430 K€.

Il est à noter que l'essentiel de la conquête du semestre a été assurée par les équipes commerciales internes. Depuis l'été, les partenariats de commercialisation mis en place au cours des derniers mois commencent à contribuer plus significativement à la dynamique commerciale avec plusieurs contrats en discussions avancées et de nouvelles signatures comme l'annonce récente du partenariat avec Orange.

Des résultats qui reflètent le renforcement volontaire de l'organisation commerciale

Les résultats du semestre intègrent une hausse des charges d'exploitation de 42% par rapport au premier semestre 2020 (à 4 841 K€).

Cette progression est en particulier due à l'évolution des charges externes, en hausse de 45% à 2 257 K€. Elles intègrent une charge de 1 021 K€ liée à l'évolution du partenariat avec Microsoft portant sur l'intégration de l'offre Loamics sur sa plateforme Azure, mais également à la mise en place du partenariat avec Amazon Web Services (AWS). Ce projet de R&D a entraîné une consommation exceptionnelle de 301K€ liée aux tests effectués. Cette consommation qui impacte les résultats de la période est non récurrente.

Les charges de personnel progressent de 42% à 3 592 K€, cette évolution traduit le renforcement des équipes opéré afin d'accompagner le déploiement à grande échelle des offres du Groupe et animer le réseau des partenaires de commercialisation indirects. Entre fin juin 2020 et fin juin 2021, l'effectif total a ainsi été porté de 66 à 91 collaborateurs, plus de 35% des recrutements portant sur des profils commerciaux et marketing. Cette équipe est aujourd'hui dimensionnée pour répondre aux objectifs de croissance prévus.



Les dotations aux amortissements progressent sensiblement (+38% à 965 K€ contre 699 K€ au premier semestre 2020) et traduisent la poursuite du développement de l'activité avec de nouvelles mises en service.

Au total, l'EBITDA est négatif à hauteur de 3 438 K€ contre une perte de 2 243 K€ au premier semestre 2020. Le résultat d'exploitation affiche une perte de 4 403 K€ contre une perte de 2 943 K€ au premier semestre 2020.

Le résultat net est négatif à hauteur de 4 263 K€.

Une situation financière qui reflète le cycle de développement

A fin juin les capitaux propres s'établissent à 4 391 M€ et les disponibilités à 2 534,2 M€ pour un endettement moyen terme de 3 538 M€. Energisme, poursuit sereinement sa recherche de financements afin d'accompagner son développement et la forte croissance attendue pour les prochains mois. Plusieurs solutions sont aujourd'hui en discussion avancée avec toujours en ligne de mire les intérêts de l'Entreprise et de l'ensemble de ses actionnaires.

Confiance maintenue pour l'avenir

L'accélération de la transformation commerciale doit se confirmer au cours des prochains mois avec déjà plusieurs pilotes en cours sur Loamics avec des grands comptes de référence. Il y a également de nombreux projets qualifiés ou en discussion avancée, à la fois en France et à l'international, sur divers secteurs d'activités tels que le médical, la presse, l'aéronautique et l'énergie.

Au-delà des signatures prévues sur la plateforme N'Gage (automatisation et pilotage en temps réel de la performance énergétique), les premiers contrats sur Loamics devraient se concrétiser avant la fin de l'année. Loamics doit ainsi, au cours des prochains mois, renforcer sa contribution à l'activité totale en apportant sur tous les marchés une solution unique d'automatisation et d'industrialisation de la préparation et du traitement de la donnée en continu et en temps réel. Pour rappel, cette proposition de valeur, unique sur le marché, élargit considérablement les marchés adressables par Energisme avec un investissement limité et l'appui du réseau de partenaires indirects déjà en place.

Au-delà de la saisonnalité traditionnellement favorable, l'activité du second semestre devrait profiter de la montée en puissance des réseaux d'intégrateurs et d'ESN (Capgemini, Accenture,...) ainsi que des partenariats de commercialisation en marque blanche, noués au cours des derniers mois (Legrand, Suez, Gazprom, Spie...). Ce réseau de partenaires devrait encore être élargi au cours des prochains mois. L'intégration des offres N'Gage et Loamics, désormais effective sur les Market Places AMAZON WEB SERVICES et MICROSOFT AZURE constitue également un atout important pour la croissance des prochains mois.

COMPTES SEMESTRIELS

Au regard de ces perspectives favorables, Energisme aborde les prochains mois avec une confiance réaffirmée. L'objectif de chiffre d'affaires supérieur à 3,5 M€ reste à ce jour atteignable même s'il est conditionné aux dates de signature de contrats importants, toujours en phase de négociation finale. Une croissance du chiffre d'affaires supérieure à 50% devrait être enregistrée sur l'ensemble de l'exercice, quel que soit l'issue de ces négociations. En termes de résultats, après une phase d'investissements importante, l'amélioration sera portée par la hausse du niveau d'activité associée à un encadrement toujours étroit de la structure de coûts et de la consommation de trésorerie.

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	9 994 895	3 592 334	6 402 561	6 114 601
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	2 187 075		2 187 075	1 891 273
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	177 016	107 085	69 931	59 037
Immobilisations corporelles en cours				

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations (mise en équivalence)

Autres participations	4 000		4 000	4 000
-----------------------	-------	--	-------	-------

Créances rattachées aux participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières	203 792		203 792	227 590
------------------------------------	---------	--	---------	---------

TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 566 779	3 699 419	8 867 360	8 296 502
-------------------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises	23 309		23 309	23 309
--------------	--------	--	--------	--------

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances (3)

Clients et comptes rattachés	839 086	10 493	828 594	523 658
------------------------------	---------	--------	---------	---------

Autres créances	978 117		978 117	1 033 635
-----------------	---------	--	---------	-----------

Capital souscrit et appelé, non versé

Divers

Valeurs mobilières de placement	386		386	386
---------------------------------	-----	--	-----	-----

Disponibilités	2 533 857		2 533 857	1 117 456
----------------	-----------	--	-----------	-----------

Charges constatées d'avance (3)	406 426		406 426	423 887
---------------------------------	---------	--	---------	---------

TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 781 181	10 493	4 770 688	3 122 330
------------------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

Ecarts de conversion actif

TOTAL GENERAL	17 347 960	3 709 912	13 638 048	11 418 832
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

30/06/2021

31/12/2020

Capitaux propres

Capital	724 430	603 692
---------	---------	---------

Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	7 820 873	8 161 571
---	-----------	-----------

Ecart de réévaluation

Réserve légale	11 000	11 000
----------------	--------	--------

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4 262 716	-5 909 829
---	-------------------	-------------------

Subventions d'investissement	97 425	119 075
------------------------------	--------	---------

Provisions réglementées

Total I	4 391 012	2 985 508
----------------	------------------	------------------

Autres fonds propres

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées	328 737	350 387
-----------------------	---------	---------

Total II	328 737	350 387
-----------------	----------------	----------------

Provisions pour risques et charges

Provisions pour risques	93 706
-------------------------	--------

Provisions pour charges

Total III	93 706
------------------	---------------

Dettes (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 538 626	3 631 343
Emprunts et dettes diverses (3)	3 243	243
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 116 311	2 979 274
Dettes fiscales et sociales	2 750 426	1 169 425
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 035	6 000
Autres dettes	14 959	2 359
Produits constatés d'avance (1)	458 700	200 588
Total IV	8 918 299	7 989 231
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	13 638 048	11 418 832
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 529 341	3 613 896
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 388 958	4 375 335
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	9 285	9 786
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	30/06/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 276 261	2 019 277
Chiffre d'affaires net	1 276 261	2 019 277
Dont à l'exportation	61 732	118 572
Production stockée		
Production immobilisée	1 063 664	1 881 596
Subventions d'exploitation	19 000	26 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	107 908	53 032
Autres produits	15 752	11 043
Total I	2 482 585	3 991 449

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises		14 377
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		12 055
Autres achats et charges externes (a)	2 257 413	3 180 424
Impôts, taxes et versements assimilés	56 947	104 996
Salaires et traitements	2 501 042	3 657 895
Charges sociales	1 091 195	1 537 398
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	962 056	1 569 686
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 810	8 705
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		5 140
Autres charges	14 367	4 882
Total II	6 885 829	10 095 559
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 403 244	-6 104 110

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée III

Perte supportée ou bénéfice transféré IV

Produits financiers

De participation (3)

D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)

Autres intérêts et produits assimilés (3)

Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 599	1 554
---	-------	-------

Différences positives de change	736	34
---------------------------------	-----	----

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
---	--	--

Total V	2 335	1 587
----------------	--------------	--------------

Charges financières

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Intérêts et charges assimilées (4)	7 096	38 909
------------------------------------	-------	--------

Différences négatives de change	8	70
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	7 104	38 979
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-4 769	-37 392
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-4 408 013	-6 141 502
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	24 879	47 519
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	24 879	47 519
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		52 840
Sur opérations en capital	6 535	13 251
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		267
Total charges exceptionnelles (VIII)	6 535	66 357
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	18 344	-18 839
Participation des salariés aux résultats (IX)		18 370
Impôts sur les bénéfices (X)	-126 953	-268 882
Total des produits (I+III+V+VII)	2 509 799	4 040 555
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 772 515	9 950 384
BENEFICE OU PERTE	-4 262 716	-5 909 829

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

24 766

42 524

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXES AUX COMPTES

DATE DE CLÔTURE : 30/06/2021

Faits caractéristiques

- En Janvier 2021, la société a procédé à une augmentation de K d'un montant nominal de 120 738,40€. L'augmentation de K est d'un montant total, prime d'émission incluse, de 6 073 141, 52€
- Report des charges sociales.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ENERGISME

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 13 638 048 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 4 262 716 euros. L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 30/06/2021. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes.

Règles générales

Les comptes de l'exercice ont été établis et présentés selon la réglementation en vigueur, tel que présenté par le règlement n°2016-17 de l'Autorité des Normes Comptables du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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 immobilisations incorporelles sont composées des dépenses de R&D et coûts de création des logiciels.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Energisme développe un logiciel de gestion. La nouveauté du produit tient aux importants coûts de recherche et développement qu'il a fallu pour l'élaborer. L'immobilisation des frais de développement a été faite en distinguant pour chaque intervenant dans le processus :

A- La phase d'études préalables,

B- La phase de développement,

C- La phase de développement ou d'ajustement pour des clients spécifiques.

Seuls sont immobilisés les coûts relatifs à la phase de développement. Le reste est comptabilisé directement en charges de l'exercice.

La date d'activation des coûts de développement en immobilisations incorporelles correspond à la date de mise en service. A défaut, ils sont comptabilisés en immobilisations en cours.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les dépenses de R&D inscrites au bilan s'élèvent à un montant net de 8 589 637 € dont 2 187 075 € en cours de développement et non mis en service à la clôture de l'exercice.

Ces développements correspondent à des projets individualisés ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

Les projets en immobilisations en cours ne sont pas encore achevés et seront amortis sur la durée probable d'utilisation à l'issue de leur mise en service.

Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles de reconnaissance des produits d'exploitation

La société génère du chiffre d'affaires provenant de deux sources :

- L'abonnement et l'hébergement :

Energisme commercialise un logiciel hébergé en mode SAAS sous forme de contrats d'abonnements de durées moyennes de 3 ans. Le chiffre d'affaires généré par ces contrats est reconnu mensuellement en fonction de la périodicité de la facturation effectuée. La facturation est généralement annuelle de date à date.

- Le service :

Energisme facture également des prestations de conseil, de formation, et d'assistance opérationnelle nécessaire à l'intégration du logiciel chez les clients.

Crédit d'impôt recherche et innovation

Les entreprises industrielles et commerciales imposées selon le régime réel qui effectuent des dépenses de recherche peuvent bénéficier d'un crédit d'impôt. Elles peuvent aussi bénéficier d'un crédit d'impôt lorsqu'elles exposent des dépenses de prospection commerciale afin d'exporter des services, des biens et des marchandises.

Le crédit d'impôt est calculé par année civile et s'impute sur l'impôt dû par l'entreprise au titre de l'année au cours de laquelle les dépenses de recherche ont été encourues. Le crédit d'impôt non imputé est reportable sur les trois années suivantes celle au titre de laquelle il a été constaté. La fraction non utilisée à l'expiration de cette période est remboursée à l'entreprise.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 649 158	3 484 349	1 951 535	12 181 971
Immobilisations incorporelles	10 649 158	3 484 349	1 951 535	12 181 971
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	38 640			38 640
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	114 478	23 899		138 377
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	153 118	23 899		177 016
- Participations évaluées par mise en équivalence				

- Autres participations	4 000			4 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	227 590	125 091	148 890	203 792
Immobilisations financières	231 590	125 091	148 890	207 792
ACTIF IMMOBILISE	11 033 866	3 633 338	2 100 425	12 566 779

Immobilisations incorporelles

Seuls sont immobilisés les coûts relatifs à la phase de développement. Le reste est comptabilisé directement en charges de l'exercice.

La date d'activation des coûts de développement en immobilisations incorporelles correspond à la date de mise en service. A défaut, ils sont comptabilisés en immobilisations en cours.

Les immobilisations en cours de développement et non mis en service à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

- 1 516 971 € pour l'ENR Fluide
- 670 104 € pour le Paas

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE

Filiales

(détenues à + 50 %)

SAS Loamics	1	-48	100	1	1		15	-48
-------------	---	-----	-----	---	---	--	----	-----

ENERGISME ESPANA SL	3	-401	100	3	3			-146
---------------------	---	------	-----	---	---	--	--	------

Participations

(détenues entre 10 et 50%)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES

Autres filiales françaises

Autres filiales étrangères

Autres participations françaises

Autres participations étrangères

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminution	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 643 283	949 051		3 592 334
Immobilisations incorporelles	2 643 283	949 051		3 592 334
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	17 937	2 147		20 084
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	76 144	10 857		87 001

- Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles 94 081 13 004 107 085

ACTIF IMMOBILISE 2 737 364 962 056 3 699 419

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 427 421 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	à Echéances moins d'un an	à Echéances plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	203 792		203 792
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	839 086	839 086	
Autres	978 117	978 117	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	406 426	406 426	
Total	2 427 421	2 223 629	203 792

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	27 178
Produits à recevoir	5 559
Etat - produits à recevoir	62 450
Associés - intérêts courus	3 114
Total	98 301

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprise de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	7 683	2 810		10 493
Total	7 683	2 810		10 493

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation Financières	2 810
Exceptionnelles	

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 724 430 euros décomposé en 7 244 304 titres d'une valeur nominale de 0,10 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 036 920	0,10
Titres émis pendant l'exercice	1 207 384	0,10
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	7 244 304	0,10

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 04/05/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-5 909 829
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-5 909 829
Prime d'émission	-5 909 829
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	-5 909 829

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmenta- tions	Diminutions	Solde au 30/06/2021
Capital	603 692		120 738		724 430
Primes d'émission	8 161 571			340 698	7 820 873
Réserve légale	11 000	-5 909 829	-5 909 829	5 909 829	11 000
Résultat de l'exercice	-5 909 829	5 909 829	-4 262 716	-5 909 829	-4 262 716

Dividendes

Subvention d'investissement	119 075			21 650	97 425
Total Capitaux Propres	2 985 508		-10 051 807	362 347	4 391 012

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	93 706		93 706		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	93 706		93 706		

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation Financières Exceptionnelles			93 706		
--	--	--	--------	--	--

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 918 299 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
--	--------------	---------------------------	--------------------------	---------------------------

Autres emprunts obligataires (*)

Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	9 285	9 285		
- à plus de 1 an à l'origine	3 529 341			3 529 341
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 000	3 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 116 311	2 116 311		
Dettes fiscales et sociales	2 750 426	2 750 426		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	36 035	36 035		
Autres dettes (**)	15 202	15 202		
Produits constatés d'avance	458 700	458 700		
Total	8 918 299	5 388 958		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	37 687			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	122 242			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	453 762
Dettes provisio. pour congés payés	419 806
Charges sociales sur congés payés	178 269
Autres charges à payer	3 385
TA à payer	3 385
FPC à payer	404
ADESATT	463
TVS	1 092
Effort Construction	2 603
Total	1 063 170

Autres informations

Néant

Passifs sans évaluation fiable

Il s'agit des passifs pour lesquels il ne peut être procédé à une évaluation fiable. Estimations exprimées en euros.

Nature du passif	Estimation	Commentaire

Actions propres

En compte 2771 ou 2772 à la date de clôture de l'exercice :

- En nombre : 3 100
- En valeur : 12 385 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	406 426		
Total	406 426		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	458 700		
Total	458 700		

Actions propres

En €	Situation au 31/12/2020	Augmenta- tions	Diminutions	Réalloca- tions : virements de compte à compte	Situation au 30/06/2021
Actions rachetées	7 671,71	66 347,31	-61 633,63		12 385,39
Auto-détention directe	7 671,71				12 385,39
Compte de liquidité	22 336,63	58 327,50	-66 347,31		14 316,82
Immobilisations financières	30 008,34				26 706,21

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 202 529	61 732	1 264 261
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexe	12 000		12 000
TOTAL	1 214 529	61 732	1 276 261

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes
 Commissaire aux comptes Titulaire
 Honoraire de certification des comptes : 15 461 euros
 Honoraire des autres services : 6 217 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 85 personnes dont 9 apprentis.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
BPI - Gage espèces	37 500
BNP - Gage espèces	16 422
Autres engagements donnés	53 922
Total	53 922
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
BNP - garantie BPI FRANCE FINANCEMENT	1 350 000
Autres engagements reçus	1 350 000
Total	1 350 000

Dont concernant :

- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées
- Engagements assortis de suretés réelles

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 12 696 euros.

Engagements retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Changements de méthodes : Comptabilisation des engagements retraite et avantages similaires.

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 30/06/2021 s'élève à 210 733 €. Il n'a pas été comptabilisé de provision pour indemnités de départ à la retraite dans les comptes clos le 30 juin 2021 mais une information en annexe.

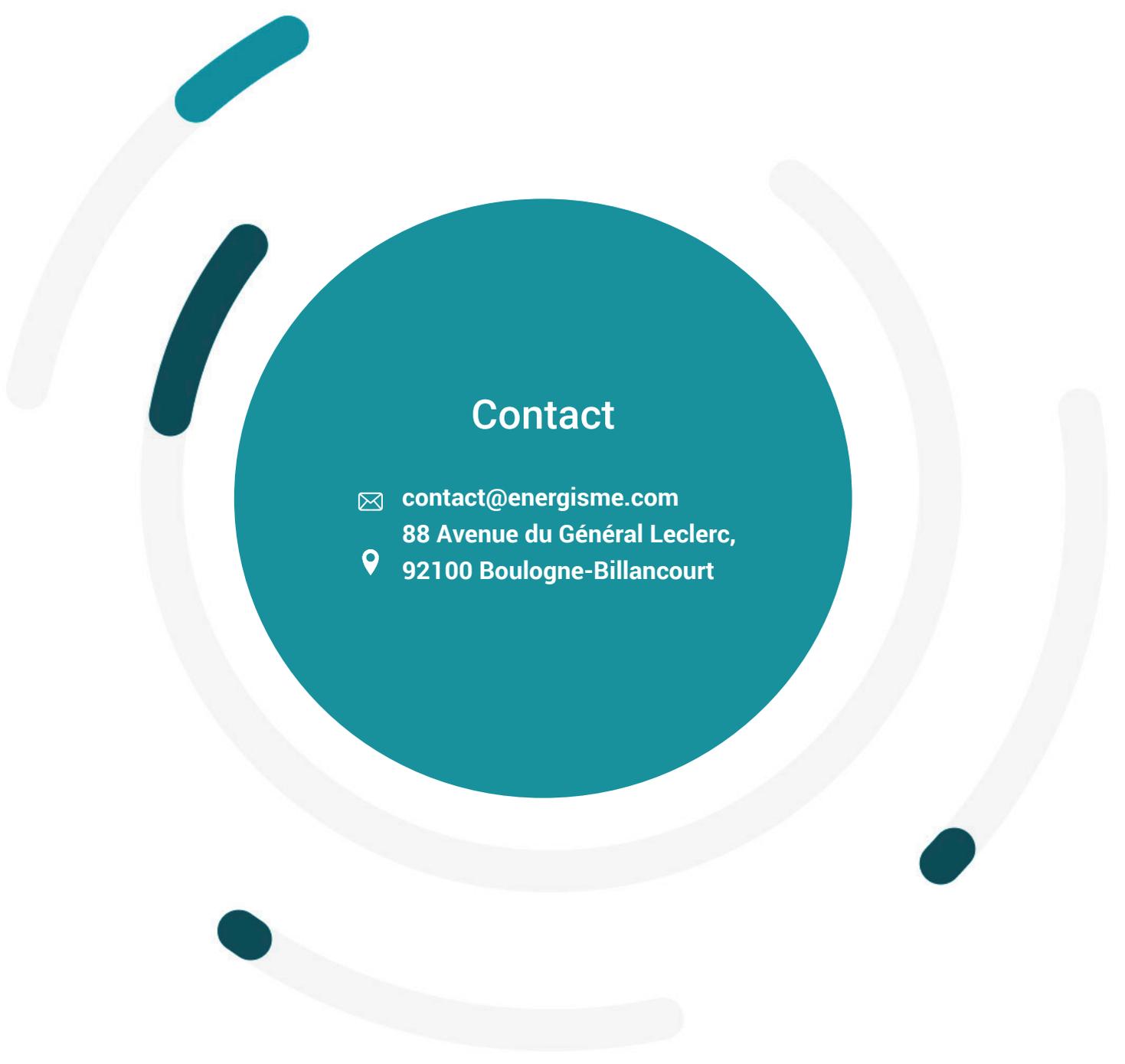
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.79%
- Taux de croissance des salaires : 1.5%
- Age de départ à la retraite : 60 - 62 ans
- Taux de rotation du personnel : Faible

- Table de taux de mortalité : (Table INSEE 2019)
- Départ volontaire : 100%
- Mise à la retraite par l'employeur : 0%

Evènements postérieurs à la clôture

- Néant



Contact

✉ contact@energisme.com
88 Avenue du Général Leclerc,
📍 92100 Boulogne-Billancourt