

Bilan et Resultat

A.I.E. ELECTRICITE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	501	501				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	10 499	10 499				
Autres immobilisations corporelles	39 775	34 594	5 181	0,64	6 102	0,67
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres Immobilisations financières	15 150		15 150	1,68	17 462	1,92
TOTAL (I)	65 924	45 594	20 331	2,13	23 564	2,58
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	22 650		22 650	2,37	25 050	2,75
En cours de production de biens					35 378	3,86
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	748 983	63 785	685 198	71,65	521 042	57,15
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	22 629		22 629	2,37	771	0,08
. Personnel						
. Organismes sociaux					11 381	1,25
. Etat, impôts sur les bénéfices					44 178	4,85
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	66 142		66 142	6,92	136 687	14,99
. Autres	1 982		1 982	0,21		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	16 450		16 450	1,72	16 450	1,80
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	109 926		109 926	11,49	81 617	8,95
Charges constatées d'avance	11 035		11 035	1,15	15 522	1,70
TOTAL (II)	999 797	63 785	936 012	97,87	888 075	97,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 065 722	109 379	956 343	100,00	911 639	100,00

A.I.E. ELECTRICITE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 140 000)	140 000	14,64	140 000	15,36
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	14 000	1,46	14 000	1,54
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	25 955	2,71	61 260	6,72
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	69 224	7,24	24 695	2,71
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	249 178	26,06	239 955	26,32
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	108 274	11,32	148 946	16,34
. Découverts, concours bancaires	383	0,04	321	0,04
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	42 830	4,48		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 885	37,00	364 873	40,02
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	482	0,05	18 434	2,02
. Organismes sociaux	36 203	3,79	37 542	4,12
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 219	1,38		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	126 443	13,22	79 751	8,75
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 627	0,17	828	0,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	23 820	2,49	20 990	2,30
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	707 165	73,94	671 684	73,68
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	956 343	100,00	911 639	100,00

Cathie Confours

[Signature]

[Signature]

A.I.E. ELECTRICITE
E.U.R.L. au capital de 140 000,00 Euros
Siège social : 47 rue Sarrette
75014 PARIS
R.C.S : 451 657 910 PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28/06/2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Décision n° 2

Résultat – Affectation

L'Associée Unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2023** faisant ressortir **un bénéfice de 69 223,64** Euros.

Compte tenu d'un prélèvement sur Autres réserves de **10 776,36** Euros, le résultat disponible ressort ainsi à **80 000,00** Euros qu'elle décide d'affecter au titre de distribution.

Les Réserves Facultatives passeront ainsi, après affectation, de 25 954,68 Euros à un solde de **15 178,32** Euros.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Certifié, Conforme


A.I.E. ELECTRICITE**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 956 343,13 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 69 223,64 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/05/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif Immobilisé**

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 65 924 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	501			501
Immobilisations corporelles	48 886	1 387		50 273
Immobilisations financières	17 462		2 433	15 150
TOTAL	66 849	1 387	2 433	65 924

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 45 594 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	501			501
Immobilisations corporelles	42 784	2 308		45 093
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	43 285	2 308		45 594

3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	501	501	0	1 ans
Mat engins gros outillages	10 499	10 499	0	5 ans
Install. gene. agenc. amenag. div	27 929	23 982	3 947	de 7 à 10 ans
Materiel de transport	2 081	1 938	143	de 1 à 5 ans
Materiel de bureau et informatiqu	9 764	8 674	1 091	de 3 à 4 ans
TOTAL	50 774	45 594	5 181	

3.1.4 - Réévaluation des Immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 865 921 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	15 150		15 150
Actif circulant & charges d'avance	850 771	850 771	
TOTAL	865 921	850 771	15 150

3.3 - Provisions pour dépréciation = 63 785 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	39 491				63 785
Comptes financiers					
Total	39 491				63 785

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 2 156 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 982
Disponibilités	174
TOTAL	2 156

3.5 - Charges constatées d'avance = 11 035 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 140 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice			

4.2 - Etat des dettes = 707 165 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	108 657	108 657		
Dettes financières diverses	42 830	42 830		
Fournisseurs	353 885	353 885		
Dettes fiscales & sociales	177 973	177 973		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	23 820	23 820		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	707 165	707 165		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 18 340 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	532
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	17 085
Dettes fiscales & sociales	724
Autres dettes	
TOTAL	18 340



5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 402 036 E**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 402 036	100,00 %
TOTAL	1 402 036	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 17 408 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	88 591		88 591
Résultat financier	226		226
Résultat exceptionnel	-2 185		-2 185
Participation des salariés			
TOTAL	86 632	17 408	69 224

5.3 - Autres Informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.



8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

8.1 - Produits à recevoir = 2 156 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	1 982
Fournisseurs: avoirs à recevoir(409800)	1 982
Disponibilités :	174
Produits bacaires à recevoir(518700)	174
TOTAL	2 156

8.2 - Charges constatées d'avance = 11 035 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	11 035
TOTAL	11 035

8.3 - Charges à payer = 18 340 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	532
Intérêts courus non échus(168840)	149
Intérêts courus à payer(518600)	383
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	17 085
Fournisseurs fact non reçu(408100)	17 085
Dettes fiscales et sociales :	724
Etat charges à payer(448600)	724
TOTAL	18 340

Réévaluation des immobilisations

Postes concernés, montants et méthodes utilisés pour la réévaluation

Intitulé du poste	Montant de la réévaluation	Méthodes utilisées pour la réévaluation

94

Réévaluation des immobilisations (suite)

Variation au cours de l'exercice et ventilation de l'écart :

Part du capital correspondant à une incorporation de l'écart :

Rétablissement des informations en coûts historiques pour les immobilisations réévaluées :

Part des produits de cession des immobilisations réévaluées, transférées à un compte de réserves distribuables:

Autres commentaires :



RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	mois	mois	mois	mois	mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions					
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)					

Observations complémentaires


TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

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

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par A.I.E. ELECTRICITE,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	956 343
Chiffre d'affaires hors taxes	1 402 036
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	69 224

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

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

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

Pour EURECOM
Fait à PARIS le 23/05/2024



- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

*Comptes Annuels
Certifiés*

Carbone



gll