

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHELLE - 1704 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 23/08/2024 - 8793 - 2007 B 00239 - 495 105 967 - 17- NUMERIQUE

COMPTES ANNUELS

17 NUMERIQUE

Société par actions simplifiée

ZI DES QUATRES CHEVALIERS ROND DE LA REPUBLIQUE 17180 PERIGNY

DATE DE CLOTURE : 31/12/2023

DocuSigned by:

E9AE8C031ECF447...

Certifiés conformes par le Président

Sommaire

| | |
|--|-----------|
| <u>Bilan-Actif.....</u> | <u>3</u> |
| <u>Bilan-Passif.....</u> | <u>4</u> |
| <u>Compte de résultat.....</u> | <u>5</u> |
| <u>Annexe aux comptes individuels.....</u> | <u>6</u> |
| <u>Règles et Méthodes.....</u> | <u>7</u> |
| <u>Faits caractéristiques.....</u> | <u>9</u> |
| <u>Changements de méthodes.....</u> | <u>10</u> |
| <u>Immobilisations.....</u> | <u>11</u> |
| <u>Amortissements.....</u> | <u>12</u> |
| <u>Etat des echeances des creances et dettes</u> | <u>13</u> |
| <u>Charges à payer et Produits à recevoir</u> | <u>14</u> |
| <u>Charges et Produits constatés d'avance.....</u> | <u>15</u> |
| <u>Capital social.....</u> | <u>16</u> |
| <u>Variation des capitaux propres.....</u> | <u>17</u> |
| <u>Provisions inscrites au bilan.....</u> | <u>18</u> |
| <u>Subventions d'investissements.....</u> | <u>19</u> |
| <u>Engagements hors bilan.....</u> | <u>20</u> |
| <u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u> | <u>21</u> |
| <u>Impôts sur les bénéfices.....</u> | <u>22</u> |
| <u>Fiscalité latente et différée.....</u> | <u>23</u> |

17 NUMERIQUE

BILAN AU 31/12/2023

| ACTIF | Brut | Amort. - Dépréciat ^e | Net au 31/12/2023 | Net au 31/12/2022 |
|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 5 733 649,06 | 4 802 531,57 | 931 117,49 | 1 253 577,74 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Total immobilisations incorporelles | 5 733 649,06 | 4 802 531,57 | 931 117,49 | 1 253 577,74 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 57 241 823,32 | 44 557 869,34 | 12 683 953,98 | 16 107 805,20 |
| Installations techniques, matériel | 14 732 959,14 | 12 082 642,42 | 2 650 316,72 | 3 533 504,03 |
| Autres immobilisations corporelles | 27 916,01 | 27 916,01 | | |
| Immobilisations en cours | 11 563,33 | | 11 563,33 | 15 118,00 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Total immobilisations corporelles | 72 014 261,80 | 56 668 427,77 | 15 345 834,03 | 19 656 427,23 |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations (2) | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières (2) | | | | |
| Total immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 77 747 910,86 | 61 470 959,34 | 16 276 951,52 | 20 910 004,97 |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Total Stock | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0,66 | | 0,66 | 113 809,64 |
| Clients et comptes rattachés (3) | 2 426 300,89 | 31 492,84 | 2 394 808,05 | 2 779 594,82 |
| Autres créances d'exploitation (3) | 1 292 539,14 | | 1 292 539,14 | 1 094 464,71 |
| Créances d'exploitation | 3 718 840,03 | 31 492,84 | 3 687 347,19 | 3 874 059,53 |
| Créances diverses (3) | 5 352 671,45 | | 5 352 671,45 | 3 188 987,31 |
| Total Créances | 9 071 512,14 | 31 492,84 | 9 040 019,30 | 7 176 856,48 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 876 560,37 | | 876 560,37 | 3 075 749,43 |
| Total Disponibilités | 876 560,37 | 0,00 | 876 560,37 | 3 075 749,43 |
| Charges constatées d'avance (3) | 37 969,03 | | 37 969,03 | 51 169,11 |
| Total Actif Circulant (III) | 9 986 041,54 | 31 492,84 | 9 954 548,70 | 10 303 775,02 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (3) (IV) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (3) (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| Total Général (I à VI) | 87 733 952,40 | 61 502 452,18 | 26 231 500,22 | 31 213 779,99 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

17 NUMERIQUE

BILAN AU 31/12/2023

| PASSIF | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 |
|--|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel | | |
| dont versé : | 3 058 000,00 | 3 058 000,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale (2) | 305 800,00 | 305 800,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (2) | | |
| Autres réserves | | |
| Total Réserves | 305 800,00 | 305 800,00 |
| Report à nouveau | | 88 768,49 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 2 424 743,97 | 3 197 666,37 |
| Acompte sur dividende | | |
| Subventions d'investissement | 6 513 217,45 | 8 566 436,32 |
| Provisions réglementées | | |
| Total capitaux propres (I) | 12 301 761,42 | 15 216 671,18 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Total autres fonds propres (II) | 0,00 | 0,00 |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total provisions pour risques et charges (III) | 0,00 | 0,00 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 8 270 000,00 | 8 270 000,00 |
| Total Dettes financières (3) | 8 270 000,00 | 8 270 000,00 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 5 855,49 | 22 992,49 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 672 705,92 | 3 759 373,18 |
| Dettes fiscales et sociales | 222 630,26 | 280 363,09 |
| Autres dettes d'exploitation | | |
| Dettes d'exploitation | 2 895 336,18 | 4 039 736,27 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Dettes fiscales hors exploitation | | |
| Autres dettes | 24 386,91 | 56 712,86 |
| Dettes diverses | 24 386,91 | 56 712,86 |
| Total Dettes d'exploitation (3) | 2 925 578,58 | 4 119 441,62 |
| Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) | | |
| Produits constatés d'avance (3) | 2 734 160,22 | 3 607 667,19 |
| Total dettes (IV) | 13 929 738,80 | 15 997 108,81 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | |
| Total général (I à V) | 26 231 500,22 | 31 213 779,99 |

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital

(2) Dont réserves réglementées des PV à LT

(3) Dont dettes à moins d'un an

17 NUMERIQUE
COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2023

| | France | Exportation | au 31/12/2023 | au 31/12/2022 |
|--|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | 17 267,70 | | 17 267,70 | 25 453,20 |
| Production vendue de services | 11 612 765,42 | 10 764,67 | 11 623 530,09 | 15 199 552,01 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 11 630 033,12 | 10 764,67 | 11 640 797,79 | 15 225 005,21 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | 929 827,15 | 1 600 384,22 |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions | | | 5 812,30 | |
| Transferts de charges | | | | |
| Autres produits | | | 49 715,65 | 3 304,99 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | 12 626 152,89 | 16 828 694,42 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | 32 345,16 | 144 016,75 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 7 456 369,65 | 10 239 750,79 |
| Consommations de l'exercice en provenance de tiers | | | 7 488 714,81 | 10 383 767,54 |
| Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations | | | | |
| Autres impôts et taxes | | | 86 411,70 | 109 213,78 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 86 411,70 | 109 213,78 |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Charges de personnel | | | | |
| Dotations d'exploitation aux amortissements sur immobilisations | | | 5 562 880,60 | 5 260 427,34 |
| Dotations d'exploitation aux dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations d'exploitation aux dépréciations sur actif circulant | | | 329,67 | 1 720,00 |
| Dotations d'exploitation aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Dotations d'exploitation aux amortissements, dépréciations et prov. | | | 5 563 210,27 | 5 262 147,34 |
| Autres charges | | | 30 295,68 | 29 936,03 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | | 13 168 632,46 | 15 785 064,69 |
| Bénéfices attribués ou pertes transférées (III) | | | | |
| Pertes supportées ou bénéfices transférés (IV) | | | | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I à IV) | | | (542 479,57) | 1 043 629,73 |
| | | | au 31/12/2023 | au 31/12/2022 |
| Produits financiers de participations (1) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (1) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (1) | | | 139 726,31 | 161 269,56 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | | | 139 726,31 | 161 269,56 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (2) | | | 451 524,77 | 451 524,77 |
| Différences négatives de change | | | | 17,15 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Transfert de produits financiers | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | | | 451 524,77 | 451 541,92 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V et VI) | | | (311 798,46) | (290 272,36) |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | (854 278,03) | 753 357,37 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | 1 636 000,00 | 1 636 000,00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 2 452 951,00 | 1 886 295,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | | | 4 088 951,00 | 3 522 295,00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | | | 0,00 | 0,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII) | | | 4 088 951,00 | 3 522 295,00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | 809 929,00 | 1 077 986,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | 16 854 830,20 | 20 512 258,98 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | 14 430 086,23 | 17 314 592,61 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | | | 2 424 743,97 | 3 197 666,37 |

(1) Dont produits concernant les entreprises liées

(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE AUX COMPTES INDIVIDUELS

17 NUMERIQUE

ANNEXE DES COMPTES INDIVIDUELS

Règles et Méthodes

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Principes, règles et méthodes comptables

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2023.

Les comptes annuels ont été établis suivant les règles et principes comptables énoncés par le plan comptable général (règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) relatif au Plan Comptable Général et aux règlements suivants en vigueur).

Méthodes d'évaluation

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de revient, hors taxes déductibles. Les frais accessoires non représentatifs d'une valeur vénale sont exclus et portés directement en charges d'exploitation de l'exercice.

La production immobilisée est comptabilisée au coût de production. Les frais financiers en sont exclus.

Eléments constitutifs de l'infrastructures :

Le mode d'amortissement utilisé pour l'ensemble des biens immobilisés est le mode linéaire.

Pour les équipements dits « passifs », la licence système d'information et les frais d'accès aux services, la durée d'amortissement retenue est la période allant de la date de mise en service jusqu'au terme de la concession.

Pour les biens dits « actifs », la durée d'amortissement retenue est de 7 ans à compter de la mise en service.

Eléments non constitutifs de l'infrastructures :

Le mode d'amortissement pratiqué pour ces immobilisations est le mode linéaire et, selon le type de biens, la durée d'amortissement est la suivante :

Les principales durées sont les suivantes :

| | |
|--|--------|
| • Installations, agencements et aménagements de construction | 10 ans |
| • Logiciels informatiques | 1 an |
| • Matériel informatique | 3 ans |
| • Installations techniques, matériel et outillage | 5 ans |
| • Mobilier et matériel de bureau | 10 ans |

Si la règle établie met en évidence une diminution durable de la valeur, une dépréciation est comptabilisée.

Créances

Les créances figurent au bilan pour leur valeur nominale, sous déduction des dépréciations estimées nécessaires en fonction de leur probabilité de recouvrement.

Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constituées en fonction du risque ou de la charge à prévoir résultant d'événements en cours à la clôture de l'exercice.

Subvention

Les subventions d'investissements font l'objet d'une reprise correspondant à un montant égal à la dotation aux amortissements affectés du rapport : Subventions/Immobilisations, afin de tenir compte du caractère partiel de la subvention.

Leur reprise se fait par l'intermédiaire d'un compte de produit exceptionnel.

La subvention est amortie au même rythme que l'immobilisation qu'elle finance, soit jusqu'en 2026.

Il a été rapporté en compte de résultat un montant de 2 452 951 € au titre de la reprise de ces subventions.

Evenements postérieurs à la clôture

Il n'y a pas d'événement postérieur à la clôture de nature à remettre en cause les comptes tels qu'ils sont présentés.

Intégration fiscale

ANNEXE DES COMPTES INDIVIDUELS

Règles et Méthodes

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

La société par actions simplifiée 17 NUMERIQUE a opté depuis le 30 novembre 2009 pour le régime d'intégration fiscale (art 223A du CGI), la société étant incluse dans le périmètre fiscal de AXIONE INFRASTRUCTURES (société mère). Elle verse à la société mère le montant d'IS correspondant à celui qu'elle aurait versé si elle n'était pas membre du groupe. La charge d'impôt est comptabilisée comme en l'absence d'intégration.

Consolidation

Les comptes annuels de la Société par actions simplifiée sont consolidés dans ceux de la société Axione infrastructures, située au 130 boulevard Camélinat à Malakoff (Siren 507 686 632); selon la méthode de l'intégration globale. Les états consolidés de AXIONE INFRASTRUCTURE sont disponibles à son siège.

Informations concernant les entreprises liées

La société n'a relevé aucune transaction avec des parties liées présentant une importance significative et n'ayant pas été conclue à des conditions normales de marché.

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Faits caractéristiques

Sur décisions de l'Associé Unique, la société a versé des dividendes à sa Mère pour un montant total de 3 286 434,86 €.
Signature de l'Avenant n°24 au Contrat de concessions, relatif à la réaffectation du solde FRASUN (soit 119 K€) vers des opérations de VDR.

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu.

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice |
|---------|---|-------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|----------|-------------------------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports | Virement | Cessions | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 5 733 649,06 | | | | | 5 733 649,06 |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | 56 395 639,79 | | 846 183,53 | | | 57 241 823,32 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 14 645 760,85 | | 87 198,29 | | | 14 732 959,14 |
| | Autres immobilisations corporelles | 27 916,01 | | | | | 27 916,01 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 15 118,00 | | | 3 554,67 | | 11 563,33 |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL (III) | 71 084 434,65 | | 933 381,82 | 3 554,67 | | 72 014 261,80 |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | TOTAL (IV) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 76 818 083,71 | | 933 381,82 | 3 554,67 | | 77 747 910,86 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Amortissements

| SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | | |
|--|--|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 4 480 071,32 | 322 460,25 | | 4 802 531,57 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | 40 287 834,59 | 4 270 034,75 | | 44 557 869,34 |
| | Installations générales, agencements | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 11 112 256,82 | 970 385,60 | | 12 082 642,42 |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 27 916,01 | | | 27 916,01 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | 51 428 007,42 | 5 240 420,35 | | 56 668 427,77 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 55 908 078,74 | 5 562 880,60 | | 61 470 959,34 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etats des échéances des créances et des dettes

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|---------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Clients et comptes rattachés | 2 426 300,89 | 2 394 459,57 | 31 841,32 |
| | Autres créances | 6 645 210,59 | 2 378 597,14 | 4 266 613,45 |
| | TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | 9 071 511,48 | 4 773 056,71 | 4 298 454,77 |
| | Charges constatées d'avance | 37 969,03 | 37 969,03 | 0,00 |
| | TOTAL DES CREANCES | 9 109 480,51 | 4 811 025,74 | 4 298 454,77 |

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|---------|---|----------------------|--|---------------------------------|---------------------|
| | Emprunts obligataires convertibles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Autres emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Emprunts auprès des établissements de crédits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 8 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 270 000,00 |
| | Dettes financières | 8 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 270 000,00 |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 2 672 705,92 | 2 672 705,92 | 0,00 | 0,00 |
| | Dettes fiscales et sociales | 222 630,26 | 222 630,26 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Autres dettes | 24 386,91 | 24 386,91 | | |
| | Dettes non financières | 2 919 723,09 | 2 919 723,09 | 0,00 | |
| | Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Produits constatés d'avance | 2 734 160,22 | 794 240,73 | 1 827 092,11 | 112 827,38 |
| | TOTAL DES DETTES | 13 923 883,31 | 3 713 963,82 | 1 827 092,11 | 8 382 827,38 |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 0,00 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | 0,00 |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 0,00 | | | |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges à payer

| | Montant du poste | dont Charges à payer |
|--|-------------------|----------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | - | - |
| Autres emprunts obligataires | - | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | - | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | 8 270 000 | - |
| Dettes Financières | 8 270 000 | - |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 2 672 706 | 2 284 381 |
| Dettes fiscales et sociales | 222 630 | - |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | - | - |
| Autres dettes | 24 387 | - |
| Dettes non financières | 2 919 723 | 2 284 381 |
| Total | 11 189 723 | 2 284 381 |

Produits à recevoir

| | Montant du poste | dont Produits à recevoir |
|--|------------------|--------------------------|
| Créances rattachées à des participations | - | - |
| Autres immobilisations financières | - | - |
| Créances de l'actif immobilisé | - | - |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 426 301 | 495 476 |
| Autres créances | 6 645 211 | 1 485 921 |
| Créances de l'actif circulant | 9 071 511 | 1 981 396 |
| Valeurs mobilières de placement | - | - |
| Disponibilités | 876 560 | - |
| Total | 9 948 072 | 1 981 396 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | 31/12/2023 |
|------------------------------------|-------------------|
| Charges d'exploitation | 37 969 |
| Charges financières | - |
| Charges exceptionnelles | - |
| TOTAL | 37 969 |

Produits constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | 31/12/2023 |
|------------------------------------|-------------------|
| Produits d'exploitation | 2 734 160 |
| Produits financiers | - |
| Produits exceptionnels | - |
| TOTAL | 2 734 160 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Capital social

| | Nombre au début de l'exercice | Créées au cours de l'exercice | Remboursées au cours de l'exercice | Nombre au 31/12/2023 | Valeur nominale |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------|
| Nombre d'actions | 305 800 | | | 305 800 | 10,00 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES | Ouverture | Augment. | Diminut. | Distribut. Dividendes | Affectation du résultat N-1 | Apports et fusions | Clôture |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel | 3 058 000,00 | | | | | | 3 058 000,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Ecart de réévaluation | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Réserve légale | 305 800,00 | | | | | | 305 800,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Réserves réglementées | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Autres réserves | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Report à nouveau | 88 768,49 | | | -3 286 434,86 | 3 197 666,37 | | 0,00 |
| Résultat de l'exercice | 3 197 666,37 | 2 424 743,97 | | | -3 197 666,37 | | 2 424 743,97 |
| Subventions d'investissement | 8 566 436,32 | | -2 053 218,87 | | | | 6 513 217,45 |
| Provisions réglementées | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| <i>dont : Provision pour investissement</i> | <i>0,00</i> | | | | | | <i>0,00</i> |
| <i>dont : Amortissements dérogatoires</i> | <i>0,00</i> | | | | | | <i>0,00</i> |
| <i>dont : Autres provisions réglementées</i> | <i>0,00</i> | | | | | | <i>0,00</i> |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 15 216 671,18 | 2 424 743,97 | -2 053 218,87 | -3 286 434,86 | 0,00 | 0,00 | 12 301 761,42 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Autres Variations | Dotations | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | Fin de l'exercice |
|--|---------------------|-------------------|------------|--------------------|------------------------|-------------------|
| Amortissements dérogatoires | - | | - | - | | - |
| Autres provisions réglementées | - | | - | - | | - |
| PROVISIONS REGLEMENTEES - TOTAL (I) | - | - | - | - | - | - |
| Provisions pour litige | - | | - | - | | - |
| Provisions pour garanties | - | | - | - | | - |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | - | | - | - | | - |
| Provisions pour pertes à terminaison | - | | - | - | | - |
| Provisions pour amendes et pénalités | - | | - | - | | - |
| Provisions pour pertes de change | - | | - | - | | - |
| Autres provisions pour risques | - | | - | - | | - |
| Provisions pour risques | - | | - | - | - | - |
| Provisions pour avantages au personnel | - | | - | - | | - |
| Provisions pour impôts | - | | - | - | | - |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | - | | - | - | | - |
| Provisions pour gros entretien | - | | - | - | | - |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | - | | - | - | | - |
| Autres provisions pour charges | - | | - | - | | - |
| Provisions pour charges | - | | - | - | - | - |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES - TOTAL (II) | - | - | - | - | - | - |
| Dépréciations sur immobilisations incorporelles | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur immobilisations corporelles | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur titres mis en équivalence | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur titres de participations | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur autres immobilisations financières | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur stocks | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur comptes clients | 36 975 | | 330 | 5 812 | | 31 493 |
| Dépréciations sur comptes groupe et associés | - | | - | - | | - |
| Autres dépréciations | - | | - | - | | - |
| DEPRECIATIONS - TOTAL (III) | 36 975 | - | 330 | 5 812 | - | 31 493 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 36 975 | - | 330 | 5 812 | - | 31 493 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | | 330 | 5 812 | | |
| Dont dotations et reprises financières | | | - | - | | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | | - | - | | |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Subventions d'investissements

| Date | Organisme | Biens subventionnés | Montant | Amortissement | |
|------------|--------------------|---------------------|-----------|---------------|------------|
| | | | | Mode | Durée |
| 14/07/1905 | DEPARTEMENT CHAREN | WIMAX / RACCO | 399732,13 | Linéaire | 20/11/2026 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Engagements hors bilan

| ENGAGEMENTS DONNES | Total | Engagements donnés au profit de : | | | | |
|---|------------------|-----------------------------------|----------|----------------|--------------------------|------------------|
| | | dirigeants | filiales | participations | autres entreprises liées | autres |
| Nantissement compte de trésorerie | 875 064 | | | | | 875 064 |
| Investissements conventionnels | 404 059 | - | - | - | - | 404 059 |
| Garanties | 1 000 000 | - | - | - | - | 1 000 000 |
| Autres garanties et dettes financières (swap de taux) | | | | | | |
| TOTAL | 2 279 123 | - | - | - | - | 2 279 123 |

| ENGAGEMENTS RECUS | Total | Engagements reçus de : | | | | |
|-------------------|----------|------------------------|----------|----------------|--------------------------|----------|
| | | dirigeants | filiales | participations | autres entreprises liées | autres |
| Cautions | - | - | - | - | - | - |
| Garanties | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | - | - | - | - | - | - |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | 2023 | 2022 | Variation |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Répartition par secteurs d'activité | | | |
| Ventes de marchandises | - | - | 0% |
| Production vendue de biens | 17 268 | 25 453 | -32% |
| Production vendue de services | 11 623 530 | 15 199 552 | -24% |
| Autres activités | 11 640 798 | 15 225 005 | -24% |
| Répartition par marché géographique | | | |
| Chiffre d'affaires net-France | 11 630 033 | 15 208 925 | -24% |
| Chiffre d'affaires net-Export | 10 765 | 16 080 | -33% |
| Autres pays | 10 765 | 16 080 | -33% |
| Chiffres d'affaires nets | 11 640 798 | 15 225 005 | -24% |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Impôt sur les bénéfices

| | Montant au 31/12/2023 avant impôt | Montant de l'impôt dû | Montant au 31/12/2023 après impôt |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Résultat courant | (854 278) | (809 929) | (1 664 207) |
| Résultat exceptionnel à court terme | 4 088 951 | | 4 088 951 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | - |
| TOTAL | 3 234 673 | (809 929) | 2 424 744 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Fiscalité différée

| | DEBUT EXERCICE | | FUSION | | VARIATION EXERCICE | | FIN EXERCICE | |
|--|----------------|--------|--------|--------|--------------------|--------|--------------|--------|
| | ACTIF | PASSIF | ACTIF | PASSIF | ACTIF | PASSIF | ACTIF | PASSIF |
| Charges non déductibles temporairement : | | | | | | | | |
| <u>A déduire l'année suivante</u> | | | | | | | | |
| Participation des salariés | | | | | | | | |
| Contribution C3S | | | | | | | | |
| Autres provisions | | | | | | | | |
| <u>A déduire ultérieurement</u> | | | | | | | | |
| Provisions pour pertes à terminaison | | | | | | | | |
| Provisions pour garanties clients (SAV) | | | | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | | | | |
| Autres | 2 782 | | | | | | 2 782 | |
| TOTAL | 2 782 | - | - | - | - | - | 2 782 | - |
| Décalages certains ou éventuels : | | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | | | | |
| TOTAL | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Charges déduites fiscalement et produits imposés fiscalement et non comptabilisés : | | | | | | | | |
| Ecart conversion Actif | | | | | | | | |
| Ecart conversion Passif | | | | | | | | |
| Ecarts évaluation OPCVM | | | | | | | | |
| TOTAL | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL ACTIF | 2 782 | | - | | - | | 2 782 | |
| TOTAL PASSIF | | - | | - | | - | | - |

17-NUMERIQUE

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 058 000 euros
Siège social : ZI des Quatre Chevaliers, Rond-Point de la République – 17180 Périgny
495 105 967 RCS LA ROCHELLE
(la « **Société** »)

PROCES VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 5 JUIN 2024

LA SOUSSIGNEE :

La société AXIONE INFRASTRUCTURES, société par actions simplifiée au capital de 21.160.000,00 euros, dont le siège social est situé au 152 Avenue Pierre Brossolette – 92240 Malakoff et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 507 686 632, représentée par Monsieur Éric JAMMARON, Président ;

Agissant en qualité d'associé unique (l'« **Associé Unique** ») de la Société,

APRES AVOIR EXPOSE QUE la société MAZARS, commissaire aux comptes titulaire de la Société, été dûment informée de la présente consultation et a pu présenter ses observations sur les questions mises à l'ordre du jour,

APRES AVOIR PRIS CONNAISSANCE DES DOCUMENTS SUIVANTS :

- la copie de la lettre de consultation adressée à l'Associé Unique et au commissaire aux comptes,
- le texte des projets de décisions soumises à l'Associé Unique,
- l'inventaire, les comptes annuels de la Société comprenant le bilan, le compte de résultat et les annexes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- le rapport de gestion du Président établi au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- un exemplaire des statuts en vigueur de la Société ;

ensemble les « **Documents** ».

A PRIS, DANS LES TERMES DU PRESENT ACTE SOUS SEING PRIVE, LES DECISIONS SUR L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

Ordre du jour

1. Renonciation préalable ;
2. Lecture du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ; approbation desdits rapports et des comptes annuels ; quitus au Président ;
3. Affectation et répartition du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
4. Conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce ;
5. Renouvellement du mandat du Président de la Société ;
6. Pouvoirs en vue de l'accomplissement des formalités légales.

PREMIERE DECISION

Renonciation préalable

L'Associé Unique **déclare** que l'ensemble des Documents ont été tenus à sa disposition dans un délai suffisant pour lui permettre de prendre en toute connaissance de cause les décisions ci-après, et déclare par ailleurs avoir été pleinement et utilement informé de l'ordre du jour et avoir reçu toutes les informations nécessaires à ce titre,

renonce en conséquence aux délais de remise des documents et aux délais et formes de convocations préalables prévus par les statuts de la Société,

approuve les conditions dans lesquelles les décisions ci-après sont adoptées, et renonce expressément à se prévaloir d'une quelconque irrégularité ou nullité à cet égard.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

DEUXIEME DECISION***Lecture du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ; approbation desdits rapports et des comptes annuels ; Quitus au Président***

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023,

approuve dans toutes ses parties lesdits rapports ainsi que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils ont été arrêtés et lui ont été présentés,

donne en conséquence quitus entier et sans réserve au Président pour sa gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

TROISIEME DECISION***Affectation et répartition du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023***

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion établi par le Président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023,

après avoir constaté que l'exercice écoulé se solde par :

- un bénéfice net de **2.424.743,97 €**
- un report à nouveau antérieur créditeur de : **Néant**

représentant un montant total de **2.424.743,97 €**, lequel, après dotation à la réserve légale pour un montant de **Néant**, permet de constater l'existence d'un bénéfice distribuable de **2.424.743,97 €**,

décide, sur proposition du Président, d'affecter ledit bénéfice distribuable de la manière suivante :

- distribution d'un dividende d'un montant de **2.424.743,97 €**
- représentant un dividende de **7,93 €** par action.

décide que le dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 juin 2024.

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique **constate** que les sommes suivantes ont été distribuées à titre de dividendes au cours des trois derniers exercices :

| <u>Exercice</u> | <u>Montant par action</u> | <u>Dividende total</u> |
|------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 31/12/2022 | 10,75 € | 3.286.435 € |
| 31/12/2021 | 20,929 € | 6.400.000€ |
| 31/12/2020 | 2,616 € | 800.000€ |

Enfin, conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, l'Associé Unique **constate** que la Société a supporté des dépenses ou charges non déductibles visées à l'article 39-4 dudit Code pour un montant de 2.782 €.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

QUATRIEME DECISION

Conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce

L'Associé Unique,

prend acte que les conventions suivantes visées à l'article L.227-10 et suivants du Code de commerce ont été conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

- **Avenant n°2** au contrat de Backbone entre la Société et la société Axione en date du **24 janvier 2024** avec effet rétroactif au **1^{er} janvier 2023** ;
- **Avenant n°2** au contrat de prestations de services (signé le 9 mars 2009) entre la Société et la société Axione Infrastructures en date du **29 juin 2023**.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

CINQUIEME DECISION

Renouvellement du mandat du Président

L'Associé Unique,

décide de renouveler le mandat de Monsieur Jacques Beauvois en qualité de Président pour une durée de trois (3) ans conformément aux statuts de la Société,

précise que le mandat de Président expirera à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer en 2027 sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2026,

Monsieur Jacques Beauvois a fait savoir à l'Associé Unique qu'il acceptait le renouvellement de son mandat de Président et a confirmé qu'il ne faisait l'objet d'aucune incompatibilité, interdiction ou déchéance de nature à lui interdire d'exercer les fonctions de Président de la Société.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

SIXIEME DECISION

Pouvoirs pour formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent acte sous seing privé à l'effet d'accomplir toutes formalités.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

* * *

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par l'Associé Unique.

Signé électroniquement le 5 juin 2024 :

DocuSigned by:

982E18359A6C423...

AXIONE INFRASTRUCTURES

Représentée par Monsieur Éric JAMMARON



Tour Exaltis
61, rue Henri Regnault
92075 Paris La Défense Cedex

17 NUMERIQUE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Mazars

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance
Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

17 NUMERIQUE

Société par actions simplifiée
RCS La Rochelle 495 105 967

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique de la société 17 NUMERIQUE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 17 NUMERIQUE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

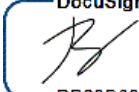
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, 14 mai 2024

DocuSigned by:

DB23D03C885E4FE...
Johan Rodriguez

Associé

COMPTES ANNUELS

17 NUMERIQUE

Société par actions simplifiée

ZI DES QUATRES CHEVALIERS ROND DE LA REPUBLIQUE 17180 PERIGNY

DATE DE CLOTURE : 31/12/2023

Sommaire

| | |
|--|-----------|
| <u>Bilan-Actif.....</u> | <u>3</u> |
| <u>Bilan-Passif.....</u> | <u>4</u> |
| <u>Compte de résultat.....</u> | <u>5</u> |
| <u>Annexe aux comptes individuels.....</u> | <u>6</u> |
| <u>Règles et Méthodes.....</u> | <u>7</u> |
| <u>Faits caractéristiques.....</u> | <u>9</u> |
| <u>Changements de méthodes.....</u> | <u>10</u> |
| <u>Immobilisations.....</u> | <u>11</u> |
| <u>Amortissements.....</u> | <u>12</u> |
| <u>Etat des echeances des creances et dettes</u> | <u>13</u> |
| <u>Charges à payer et Produits à recevoir</u> | <u>14</u> |
| <u>Charges et Produits constatés d'avance.....</u> | <u>15</u> |
| <u>Capital social.....</u> | <u>16</u> |
| <u>Variation des capitaux propres.....</u> | <u>17</u> |
| <u>Provisions inscrites au bilan.....</u> | <u>18</u> |
| <u>Subventions d'investissements.....</u> | <u>19</u> |
| <u>Engagements hors bilan.....</u> | <u>20</u> |
| <u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u> | <u>21</u> |
| <u>Impôts sur les bénéfices.....</u> | <u>22</u> |
| <u>Fiscalité latente et différée.....</u> | <u>23</u> |

17 NUMERIQUE

BILAN AU 31/12/2023

| ACTIF | Brut | Amort. - Dépréciat ^e | Net au 31/12/2023 | Net au 31/12/2022 |
|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 5 733 649,06 | 4 802 531,57 | 931 117,49 | 1 253 577,74 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Total immobilisations incorporelles | 5 733 649,06 | 4 802 531,57 | 931 117,49 | 1 253 577,74 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 57 241 823,32 | 44 557 869,34 | 12 683 953,98 | 16 107 805,20 |
| Installations techniques, matériel | 14 732 959,14 | 12 082 642,42 | 2 650 316,72 | 3 533 504,03 |
| Autres immobilisations corporelles | 27 916,01 | 27 916,01 | | |
| Immobilisations en cours | 11 563,33 | | 11 563,33 | 15 118,00 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Total immobilisations corporelles | 72 014 261,80 | 56 668 427,77 | 15 345 834,03 | 19 656 427,23 |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations (2) | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières (2) | | | | |
| Total immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 77 747 910,86 | 61 470 959,34 | 16 276 951,52 | 20 910 004,97 |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Total Stock | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0,66 | | 0,66 | 113 809,64 |
| Clients et comptes rattachés (3) | 2 426 300,89 | 31 492,84 | 2 394 808,05 | 2 779 594,82 |
| Autres créances d'exploitation (3) | 1 292 539,14 | | 1 292 539,14 | 1 094 464,71 |
| Créances d'exploitation | 3 718 840,03 | 31 492,84 | 3 687 347,19 | 3 874 059,53 |
| Créances diverses (3) | 5 352 671,45 | | 5 352 671,45 | 3 188 987,31 |
| Total Créances | 9 071 512,14 | 31 492,84 | 9 040 019,30 | 7 176 856,48 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 876 560,37 | | 876 560,37 | 3 075 749,43 |
| Total Disponibilités | 876 560,37 | 0,00 | 876 560,37 | 3 075 749,43 |
| Charges constatées d'avance (3) | 37 969,03 | | 37 969,03 | 51 169,11 |
| Total Actif Circulant (III) | 9 986 041,54 | 31 492,84 | 9 954 548,70 | 10 303 775,02 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (3) (IV) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (3) (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| Total Général (I à VI) | 87 733 952,40 | 61 502 452,18 | 26 231 500,22 | 31 213 779,99 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

17 NUMERIQUE

BILAN AU 31/12/2023

| PASSIF | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 |
|--|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel | | |
| dont versé : | 3 058 000,00 | 3 058 000,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale (2) | 305 800,00 | 305 800,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (2) | | |
| Autres réserves | | |
| Total Réserves | 305 800,00 | 305 800,00 |
| Report à nouveau | | 88 768,49 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 2 424 743,97 | 3 197 666,37 |
| Acompte sur dividende | | |
| Subventions d'investissement | 6 513 217,45 | 8 566 436,32 |
| Provisions réglementées | | |
| Total capitaux propres (I) | 12 301 761,42 | 15 216 671,18 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Total autres fonds propres (II) | 0,00 | 0,00 |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total provisions pour risques et charges (III) | 0,00 | 0,00 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 8 270 000,00 | 8 270 000,00 |
| Total Dettes financières (3) | 8 270 000,00 | 8 270 000,00 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 5 855,49 | 22 992,49 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 672 705,92 | 3 759 373,18 |
| Dettes fiscales et sociales | 222 630,26 | 280 363,09 |
| Autres dettes d'exploitation | | |
| Dettes d'exploitation | 2 895 336,18 | 4 039 736,27 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Dettes fiscales hors exploitation | | |
| Autres dettes | 24 386,91 | 56 712,86 |
| Dettes diverses | 24 386,91 | 56 712,86 |
| Total Dettes d'exploitation (3) | 2 925 578,58 | 4 119 441,62 |
| Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) | | |
| Produits constatés d'avance (3) | 2 734 160,22 | 3 607 667,19 |
| Total dettes (IV) | 13 929 738,80 | 15 997 108,81 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | |
| Total général (I à V) | 26 231 500,22 | 31 213 779,99 |

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital

(2) Dont réserves réglementées des PV à LT

(3) Dont dettes à moins d'un an

17 NUMERIQUE
COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2023

| | France | Exportation | au 31/12/2023 | au 31/12/2022 |
|--|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | 17 267,70 | | 17 267,70 | 25 453,20 |
| Production vendue de services | 11 612 765,42 | 10 764,67 | 11 623 530,09 | 15 199 552,01 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 11 630 033,12 | 10 764,67 | 11 640 797,79 | 15 225 005,21 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | 929 827,15 | 1 600 384,22 |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions | | | 5 812,30 | |
| Transferts de charges | | | | |
| Autres produits | | | 49 715,65 | 3 304,99 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | 12 626 152,89 | 16 828 694,42 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | 32 345,16 | 144 016,75 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 7 456 369,65 | 10 239 750,79 |
| Consommations de l'exercice en provenance de tiers | | | 7 488 714,81 | 10 383 767,54 |
| Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations | | | | |
| Autres impôts et taxes | | | 86 411,70 | 109 213,78 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 86 411,70 | 109 213,78 |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Charges de personnel | | | | |
| Dotations d'exploitation aux amortissements sur immobilisations | | | 5 562 880,60 | 5 260 427,34 |
| Dotations d'exploitation aux dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations d'exploitation aux dépréciations sur actif circulant | | | 329,67 | 1 720,00 |
| Dotations d'exploitation aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Dotations d'exploitation aux amortissements, dépréciations et prov. | | | 5 563 210,27 | 5 262 147,34 |
| Autres charges | | | 30 295,68 | 29 936,03 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | | 13 168 632,46 | 15 785 064,69 |
| Bénéfices attribués ou pertes transférées (III) | | | | |
| Pertes supportées ou bénéfices transférés (IV) | | | | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I à IV) | | | (542 479,57) | 1 043 629,73 |
| | | | au 31/12/2023 | au 31/12/2022 |
| Produits financiers de participations (1) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (1) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (1) | | | 139 726,31 | 161 269,56 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | | | 139 726,31 | 161 269,56 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (2) | | | 451 524,77 | 451 524,77 |
| Différences négatives de change | | | | 17,15 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Transfert de produits financiers | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | | | 451 524,77 | 451 541,92 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V et VI) | | | (311 798,46) | (290 272,36) |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | (854 278,03) | 753 357,37 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | 1 636 000,00 | 1 636 000,00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 2 452 951,00 | 1 886 295,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | | | 4 088 951,00 | 3 522 295,00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | | | 0,00 | 0,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII) | | | 4 088 951,00 | 3 522 295,00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | 809 929,00 | 1 077 986,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | 16 854 830,20 | 20 512 258,98 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | 14 430 086,23 | 17 314 592,61 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | | | 2 424 743,97 | 3 197 666,37 |

(1) Dont produits concernant les entreprises liées

(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE AUX COMPTES INDIVIDUELS

17 NUMERIQUE

ANNEXE DES COMPTES INDIVIDUELS

Règles et Méthodes

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Principes, règles et méthodes comptables

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2023.

Les comptes annuels ont été établis suivant les règles et principes comptables énoncés par le plan comptable général (règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) relatif au Plan Comptable Général et aux règlements suivants en vigueur).

Méthodes d'évaluation

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de revient, hors taxes déductibles. Les frais accessoires non représentatifs d'une valeur vénale sont exclus et portés directement en charges d'exploitation de l'exercice.

La production immobilisée est comptabilisée au coût de production. Les frais financiers en sont exclus.

Eléments constitutifs de l'infrastructures :

Le mode d'amortissement utilisé pour l'ensemble des biens immobilisés est le mode linéaire.

Pour les équipements dits « passifs », la licence système d'information et les frais d'accès aux services, la durée d'amortissement retenue est la période allant de la date de mise en service jusqu'au terme de la concession.

Pour les biens dits « actifs », la durée d'amortissement retenue est de 7 ans à compter de la mise en service.

Eléments non constitutifs de l'infrastructures :

Le mode d'amortissement pratiqué pour ces immobilisations est le mode linéaire et, selon le type de biens, la durée d'amortissement est la suivante :

Les principales durées sont les suivantes :

| | |
|--|--------|
| • Installations, agencements et aménagements de construction | 10 ans |
| • Logiciels informatiques | 1 an |
| • Matériel informatique | 3 ans |
| • Installations techniques, matériel et outillage | 5 ans |
| • Mobilier et matériel de bureau | 10 ans |

Si la règle établie met en évidence une diminution durable de la valeur, une dépréciation est comptabilisée.

Créances

Les créances figurent au bilan pour leur valeur nominale, sous déduction des dépréciations estimées nécessaires en fonction de leur probabilité de recouvrement.

Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constituées en fonction du risque ou de la charge à prévoir résultant d'événements en cours à la clôture de l'exercice.

Subvention

Les subventions d'investissements font l'objet d'une reprise correspondant à un montant égal à la dotation aux amortissements affectés du rapport : Subventions/Immobilisations, afin de tenir compte du caractère partiel de la subvention.

Leur reprise se fait par l'intermédiaire d'un compte de produit exceptionnel.

La subvention est amortie au même rythme que l'immobilisation qu'elle finance, soit jusqu'en 2026.

Il a été rapporté en compte de résultat un montant de 2 452 951 € au titre de la reprise de ces subventions.

Evenements postérieurs à la clôture

Il n'y a pas d'événement postérieur à la clôture de nature à remettre en cause les comptes tels qu'ils sont présentés.

Intégration fiscale

ANNEXE DES COMPTES INDIVIDUELS

Règles et Méthodes

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

La société par actions simplifiée 17 NUMERIQUE a opté depuis le 30 novembre 2009 pour le régime d'intégration fiscale (art 223A du CGI), la société étant incluse dans le périmètre fiscal de AXIONE INFRASTRUCTURES (société mère). Elle verse à la société mère le montant d'IS correspondant à celui qu'elle aurait versé si elle n'était pas membre du groupe. La charge d'impôt est comptabilisée comme en l'absence d'intégration.

Consolidation

Les comptes annuels de la Société par actions simplifiée sont consolidés dans ceux de la société Axione infrastructures, située au 130 boulevard Camélinat à Malakoff (Siren 507 686 632); selon la méthode de l'intégration globale. Les états consolidés de AXIONE INFRASTRUCTURE sont disponibles à son siège.

Informations concernant les entreprises liées

La société n'a relevé aucune transaction avec des parties liées présentant une importance significative et n'ayant pas été conclue à des conditions normales de marché.

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Faits caractéristiques

Sur décisions de l'Associé Unique, la société a versé des dividendes à sa Mère pour un montant total de 3 286 434,86 €.
Signature de l'Avenant n°24 au Contrat de concessions, relatif à la réaffectation du solde FRASUN (soit 119 K€) vers des opérations de VDR.

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu.

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice |
|---------|---|-------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|----------|-------------------------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports | Virement | Cessions | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 5 733 649,06 | | | | | 5 733 649,06 |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | 56 395 639,79 | | 846 183,53 | | | 57 241 823,32 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 14 645 760,85 | | 87 198,29 | | | 14 732 959,14 |
| | Autres immobilisations corporelles | 27 916,01 | | | | | 27 916,01 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 15 118,00 | | | 3 554,67 | | 11 563,33 |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL (III) | 71 084 434,65 | | 933 381,82 | 3 554,67 | | 72 014 261,80 |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | TOTAL (IV) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 76 818 083,71 | | 933 381,82 | 3 554,67 | | 77 747 910,86 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Amortissements

| SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | | |
|--|--|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 4 480 071,32 | 322 460,25 | | 4 802 531,57 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | 40 287 834,59 | 4 270 034,75 | | 44 557 869,34 |
| | Installations générales, agencements | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 11 112 256,82 | 970 385,60 | | 12 082 642,42 |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 27 916,01 | | | 27 916,01 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | 51 428 007,42 | 5 240 420,35 | | 56 668 427,77 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 55 908 078,74 | 5 562 880,60 | | 61 470 959,34 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etats des échéances des créances et des dettes

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|---------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Clients et comptes rattachés | 2 426 300,89 | 2 394 459,57 | 31 841,32 |
| | Autres créances | 6 645 210,59 | 2 378 597,14 | 4 266 613,45 |
| | TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | 9 071 511,48 | 4 773 056,71 | 4 298 454,77 |
| | Charges constatées d'avance | 37 969,03 | 37 969,03 | 0,00 |
| | TOTAL DES CREANCES | 9 109 480,51 | 4 811 025,74 | 4 298 454,77 |

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|---------|---|----------------------|--|---------------------------------|---------------------|
| | Emprunts obligataires convertibles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Autres emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Emprunts auprès des établissements de crédits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 8 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 270 000,00 |
| | Dettes financières | 8 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 270 000,00 |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 2 672 705,92 | 2 672 705,92 | 0,00 | 0,00 |
| | Dettes fiscales et sociales | 222 630,26 | 222 630,26 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Autres dettes | 24 386,91 | 24 386,91 | | |
| | Dettes non financières | 2 919 723,09 | 2 919 723,09 | 0,00 | |
| | Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Produits constatés d'avance | 2 734 160,22 | 794 240,73 | 1 827 092,11 | 112 827,38 |
| | TOTAL DES DETTES | 13 923 883,31 | 3 713 963,82 | 1 827 092,11 | 8 382 827,38 |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 0,00 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | 0,00 |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 0,00 | | | |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges à payer

| | Montant du poste | dont Charges à payer |
|--|-------------------|----------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | - | - |
| Autres emprunts obligataires | - | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | - | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | 8 270 000 | - |
| Dettes Financières | 8 270 000 | - |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 2 672 706 | 2 284 381 |
| Dettes fiscales et sociales | 222 630 | - |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | - | - |
| Autres dettes | 24 387 | - |
| Dettes non financières | 2 919 723 | 2 284 381 |
| Total | 11 189 723 | 2 284 381 |

Produits à recevoir

| | Montant du poste | dont Produits à recevoir |
|--|------------------|--------------------------|
| Créances rattachées à des participations | - | - |
| Autres immobilisations financières | - | - |
| Créances de l'actif immobilisé | - | - |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 426 301 | 495 476 |
| Autres créances | 6 645 211 | 1 485 921 |
| Créances de l'actif circulant | 9 071 511 | 1 981 396 |
| Valeurs mobilières de placement | - | - |
| Disponibilités | 876 560 | - |
| Total | 9 948 072 | 1 981 396 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | 31/12/2023 |
|------------------------------------|-------------------|
| Charges d'exploitation | 37 969 |
| Charges financières | - |
| Charges exceptionnelles | - |
| TOTAL | 37 969 |

Produits constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | 31/12/2023 |
|------------------------------------|-------------------|
| Produits d'exploitation | 2 734 160 |
| Produits financiers | - |
| Produits exceptionnels | - |
| TOTAL | 2 734 160 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Capital social

| | Nombre au début de l'exercice | Créées au cours de l'exercice | Remboursées au cours de l'exercice | Nombre au 31/12/2023 | Valeur nominale |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------|
| Nombre d'actions | 305 800 | | | 305 800 | 10,00 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES | Ouverture | Augment. | Diminut. | Distribut. Dividendes | Affectation du résultat N-1 | Apports et fusions | Clôture |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel | 3 058 000,00 | | | | | | 3 058 000,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Ecart de réévaluation | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Réserve légale | 305 800,00 | | | | | | 305 800,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Réserves réglementées | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Autres réserves | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Report à nouveau | 88 768,49 | | | -3 286 434,86 | 3 197 666,37 | | 0,00 |
| Résultat de l'exercice | 3 197 666,37 | 2 424 743,97 | | | -3 197 666,37 | | 2 424 743,97 |
| Subventions d'investissement | 8 566 436,32 | | -2 053 218,87 | | | | 6 513 217,45 |
| Provisions réglementées | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| <i>dont : Provision pour investissement</i> | <i>0,00</i> | | | | | | <i>0,00</i> |
| <i>dont : Amortissements dérogatoires</i> | <i>0,00</i> | | | | | | <i>0,00</i> |
| <i>dont : Autres provisions réglementées</i> | <i>0,00</i> | | | | | | <i>0,00</i> |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 15 216 671,18 | 2 424 743,97 | -2 053 218,87 | -3 286 434,86 | 0,00 | 0,00 | 12 301 761,42 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Autres Variations | Dotations | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | Fin de l'exercice |
|--|---------------------|-------------------|------------|--------------------|------------------------|-------------------|
| Amortissements dérogatoires | - | | - | - | | - |
| Autres provisions réglementées | - | | - | - | | - |
| PROVISIONS REGLEMENTEES - TOTAL (I) | - | - | - | - | - | - |
| Provisions pour litige | - | | - | - | | - |
| Provisions pour garanties | - | | - | - | | - |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | - | | - | - | | - |
| Provisions pour pertes à terminaison | - | | - | - | | - |
| Provisions pour amendes et pénalités | - | | - | - | | - |
| Provisions pour pertes de change | - | | - | - | | - |
| Autres provisions pour risques | - | | - | - | | - |
| Provisions pour risques | - | | - | - | - | - |
| Provisions pour avantages au personnel | - | | - | - | | - |
| Provisions pour impôts | - | | - | - | | - |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | - | | - | - | | - |
| Provisions pour gros entretien | - | | - | - | | - |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | - | | - | - | | - |
| Autres provisions pour charges | - | | - | - | | - |
| Provisions pour charges | - | | - | - | - | - |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES - TOTAL (II) | - | - | - | - | - | - |
| Dépréciations sur immobilisations incorporelles | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur immobilisations corporelles | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur titres mis en équivalence | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur titres de participations | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur autres immobilisations financières | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur stocks | - | | - | - | | - |
| Dépréciations sur comptes clients | 36 975 | | 330 | 5 812 | | 31 493 |
| Dépréciations sur comptes groupe et associés | - | | - | - | | - |
| Autres dépréciations | - | | - | - | | - |
| DEPRECIATIONS - TOTAL (III) | 36 975 | - | 330 | 5 812 | - | 31 493 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 36 975 | - | 330 | 5 812 | - | 31 493 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | | 330 | 5 812 | | |
| Dont dotations et reprises financières | | | - | - | | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | | - | - | | |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Subventions d'investissements

| Date | Organisme | Biens subventionnés | Montant | Amortissement | |
|------------|--------------------|---------------------|-----------|---------------|------------|
| | | | | Mode | Durée |
| 14/07/1905 | DEPARTEMENT CHAREN | WIMAX / RACCO | 399732,13 | Linéaire | 20/11/2026 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Engagements hors bilan

| ENGAGEMENTS DONNES | Total | Engagements donnés au profit de : | | | | |
|---|------------------|-----------------------------------|----------|----------------|--------------------------|------------------|
| | | dirigeants | filiales | participations | autres entreprises liées | autres |
| Nantissement compte de trésorerie | 875 064 | | | | | 875 064 |
| Investissements conventionnels | 404 059 | - | - | - | - | 404 059 |
| Garanties | 1 000 000 | - | - | - | - | 1 000 000 |
| Autres garanties et dettes financières (swap de taux) | | | | | | |
| TOTAL | 2 279 123 | - | - | - | - | 2 279 123 |

| ENGAGEMENTS RECUS | Total | Engagements reçus de : | | | | |
|-------------------|----------|------------------------|----------|----------------|--------------------------|----------|
| | | dirigeants | filiales | participations | autres entreprises liées | autres |
| Cautions | - | - | - | - | - | - |
| Garanties | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | - | - | - | - | - | - |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | 2023 | 2022 | Variation |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Répartition par secteurs d'activité | | | |
| Ventes de marchandises | - | - | 0% |
| Production vendue de biens | 17 268 | 25 453 | -32% |
| Production vendue de services | 11 623 530 | 15 199 552 | -24% |
| Autres activités | 11 640 798 | 15 225 005 | -24% |
| Répartition par marché géographique | | | |
| Chiffre d'affaires net-France | 11 630 033 | 15 208 925 | -24% |
| Chiffre d'affaires net-Export | 10 765 | 16 080 | -33% |
| Autres pays | 10 765 | 16 080 | -33% |
| Chiffres d'affaires nets | 11 640 798 | 15 225 005 | -24% |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Impôt sur les bénéfices

| | Montant au 31/12/2023 avant impôt | Montant de l'impôt dû | Montant au 31/12/2023 après impôt |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Résultat courant | (854 278) | (809 929) | (1 664 207) |
| Résultat exceptionnel à court terme | 4 088 951 | | 4 088 951 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | - |
| TOTAL | 3 234 673 | (809 929) | 2 424 744 |

17 NUMERIQUE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Fiscalité différée

| | DEBUT EXERCICE | | FUSION | | VARIATION EXERCICE | | FIN EXERCICE | |
|--|----------------|--------|--------|--------|--------------------|--------|--------------|--------|
| | ACTIF | PASSIF | ACTIF | PASSIF | ACTIF | PASSIF | ACTIF | PASSIF |
| Charges non déductibles temporairement : | | | | | | | | |
| <u>A déduire l'année suivante</u> | | | | | | | | |
| Participation des salariés | | | | | | | | |
| Contribution C3S | | | | | | | | |
| Autres provisions | | | | | | | | |
| <u>A déduire ultérieurement</u> | | | | | | | | |
| Provisions pour pertes à terminaison | | | | | | | | |
| Provisions pour garanties clients (SAV) | | | | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | | | | |
| Autres | 2 782 | | | | | | 2 782 | |
| TOTAL | 2 782 | - | - | - | - | - | 2 782 | - |
| Décalages certains ou éventuels : | | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | | | | |
| TOTAL | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Charges déduites fiscalement et produits imposés fiscalement et non comptabilisés : | | | | | | | | |
| Ecart conversion Actif | | | | | | | | |
| Ecart conversion Passif | | | | | | | | |
| Ecart évaluation OPCVM | | | | | | | | |
| TOTAL | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL ACTIF | 2 782 | | - | | - | | 2 782 | |
| TOTAL PASSIF | | - | | - | | - | | - |