

Désignation de l'entreprise : SAS ALPHA SOLUTIONS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 75 RUE MARCELLIN BERTHELOT 13290 AIX EN PROVENCE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 8 4 4 6 5 5 2 2 5 0 0 0 2 8		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/12/2023						
		N-1 31/12/2022						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	2 500	882	1 618	2 451
		Fonds commercial (1)	AB	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	30 900	11 076	19 824	17 989
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	1 207 210		1 207 210	1 204 230
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	13 500		13 500	13 500
TOTAL (II)		BJ	BK	1 254 110	11 958	1 242 152	1 238 171	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	14 400		14 400	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	318 865		318 865	398 115
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 044 522		1 044 522	733 521
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	27 571		27 571	52 039	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	824		824		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 406 182		1 406 182	1 183 674	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	2 660 293	11 958	2 648 334	2 421 845	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		13 500	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SAS ALPHA SOLUTIONS		Néant ☐	
		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 93 520)	DA	93 520
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	13 360
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	199 844
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	581 724
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
		TOTAL (I)	DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	823 726
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	345 326
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	154 887
	Dettes fiscales et sociales	DY	204 303
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	231 645
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 759 886
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 648 334
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 094 112
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS ALPHA SOLUTIONS						Néant ☐		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
					Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 310 236	FH		FI	1 310 236	1 104 802
		FJ	1 310 236	FK		FL	1 310 236	1 104 802
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	16 832	15 378
	Autres produits (1) (11)					FQ	7	448
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 327 076	1 120 627	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	14 400	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(14 400)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	358 525	310 308
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	12 637	4 457
	Salaires et traitements *					FY	480 322	419 616
	Charges sociales (10)					FZ	184 822	162 624
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS			GA	6 268	3 288
						GB		
						GC		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	4	346
	Autres charges (12)					GF	1 042 578	900 639
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	284 498	219 988
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GH		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GI		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GJ		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	361 000	80 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	38 449	6 329
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN		
	Différences positives de change					GO		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	399 449	86 329
Total des produits financiers (V)					GQ			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GR	28 117	17 314
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS		
	Différences négatives de change					GT		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	28 117	17 314
Total des charges financières (VI)					GV	371 331	69 015	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	655 829	289 003
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)								

Désignation de l'entreprise SAS ALPHA SOLUTIONS										Néant ☐			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		65 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		65 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	135		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		10 020	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	135	10 020	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(135)	54 980	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	73 970	50 650	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 726 524	1 271 956	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 144 800	978 624	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	581 724	293 333	
REVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières								HP			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *								HR			
		- Crédit-bail immobilier								HS			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HT			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IH			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IJ			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								IK			
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								IX			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								IX			
	(9)	Dont transferts de charges								HA	16 832	15 378	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								HA			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								HA			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								HA			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9											
		dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8											
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):									Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
AMENDES PENALITES										135			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs													

ALPHA SOLUTIONS

Société par actions simplifiée au capital de 74 222 €
Siège social : Antelios II Bâtiment F
75 rue Marcellin Berthelot
13100 AIX-EN-PROVENCE
RCS AIX-EN-PROVENCE 844 655 225

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'assemblée générale des Associés de la société,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALPHA SOLUTIONS 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 relatifs 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 APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023, s'établit à 1 207 210 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés, le cas échéant, sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Créances et participations » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 aux Associés.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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 ALPHA SOLUTIONS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Fait à Avignon, le 7 juin 2024.

TALENZ ARES AUDIT
Commissaire aux Comptes

Loïc TATIBOUET
Commissaire aux Comptes
Représentant la société

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 500	882	1 618	2 451
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	30 900	11 076	19 824	17 989
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 207 210		1 207 210	1 204 230
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 500		13 500	13 500
TOTAL (II)		1 254 110	11 958	1 242 152	1 238 171
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	14 400		14 400	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	318 865		318 865	398 115
	Autres créances	1 044 522		1 044 522	733 521
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	27 571		27 571	52 039
	Charges constatées d'avance	824		824	
	TOTAL (III)	1 406 182		1 406 182	1 183 674
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 660 293	11 958	2 648 334	2 421 845

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

13 500

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	93 520	93 520
	RESERVES		
	Réserve légale	13 360	13 360
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	199 844	76 511
	Résultat de l'exercice	581 724	293 333
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		888 448	476 724
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	823 726	1 331 677
	Emprunts et dettes financières divers (3)	345 326	242 536
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 887	160 240
	Dettes fiscales et sociales	204 303	210 667
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	231 645	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		1 759 886	1 945 121
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 648 334	2 421 845
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		581 724,20	293 332,58
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 094 112	1 121 395
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			350 000
(3) Dont emprunts participatifs			

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 310 236		1 310 236	1 104 802
	Montant net du chiffre d'affaires	1 310 236		1 310 236	1 104 802
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 832	15 378
	Autres produits			7	448
	Total des produits d'exploitation (1)			1 327 076	1 120 627
	Achats de marchandises			14 400	
	Variation de stock			(14 400)	
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			358 525	310 308
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 637	4 457
	Salaires et traitements			480 322	419 616
	Charges sociales du personnel			184 822	162 624
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 268	3 288
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4	346
	Total des charges d'exploitation (2)			1 042 578	900 639
RESULTAT D'EXPLOITATION				284 498	219 988

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		284 498	219 988
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	361 000	80 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	38 449	6 329
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		399 449	86 329
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	28 117	17 314
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		28 117	17 314
RESULTAT FINANCIER		371 331	69 015
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		655 829	289 003
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		65 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		65 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	135	
	Sur opérations en capital		10 020
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	135	10 020
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(135)	54 980
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		73 970	50 650
TOTAL DES PRODUITS		1 726 524	1 271 956
TOTAL DES CHARGES		1 144 800	978 624
RESULTAT DE L'EXERCICE		581 724	293 333

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

COMMISSARIAT AUX COMPTES
 TALENZARES
 AUDIT
 Cour d'Appel de Nîmes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 648 334** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 726 524** euros et un total **charges** de **1 144 800** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **581 724** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Créances et participations

Les titres de participations sont évaluées à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 500					2 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 500					2 500
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 631		7 269			30 900
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 631		7 269			30 900
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 204 230		2 980			1 207 210
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	13 500					13 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 217 730		2 980			1 220 710
TOTAL		1 243 861		10 249			1 254 110

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	49	833		882
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	49	833		882
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	5 642	5 435		11 076
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 642	5 435		11 076
TOTAL	5 690	6 268		11 958

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
						</

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE				32 098		32 098
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice			21 398		21 398
	TOTAL			21 398		21 398
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				21 398		21 398

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		93 520,00	1,0000	93 520,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		93 520,00	1,0000	93 520,00

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		6	

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

OMEGA ENERGIES	686 966	95,00	159 158
OMEGA ENERGIES VAR ALPES MARITIMES	387 976	100,00	114 406
OMEGA GREEN	(1 314)	100,00	6 346
33 SOLUTIONS	120	85,00	(15 172)
OMEGA ENERGIES INDUSTRIES	118 065	100,00	112 065
MAITRISE DE L'INSTALLATION ELECTRIQUE	447 427	90,00	112 310
OMEGA ENERGIES SERVICES	3 094	100,00	2 094
SCI ALPHA 2MMOBILIER	194	99,00	(806)
SCI ALPHA 3MMOBILIER		99,00	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	93 520				93 520
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	13 360				13 360
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	76 511	123 333			199 844
Résultat de l'exercice	293 333	(293 333)		581 724	581 724
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	476 724	(170 000)		581 724	888 448

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 170 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 170 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 306 724

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 306 724

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 411 724



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	13 500		13 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	318 865	318 865	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	95 665	95 665	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	944 206	944 206	
	Débiteurs divers	4 650	4 650	
	Charges constatées d'avances	824	824	
	TOTAL DES CREANCES	1 377 711	1 364 211	13 500
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	823 726	157 951	590 000	75 774
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	154 887	154 887		
	Personnel et comptes rattachés	33 863	33 863		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 226	55 226		
	Impôts sur les bénéfices	23 318	23 318		
	Taxes sur la valeur ajoutée	84 131	84 131		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 765	7 765		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	345 326	345 326		
	Autres dettes	231 645	231 645		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 759 886	1 094 112	590 000	75 774
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	174 810			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 042			

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	14 400		14 400	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	14 400		14 400	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		583 465
Autres créances clients		316 049
CLTS-FACTURES A ETABLIR	316 049	
Autres créances		267 416
C/C OMEGA ENERGIES INDUSTRIES	267 416	



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		182 150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		127 330
<i>FACT.NON PARV. -FRSS</i>	<i>127 330</i>	
Dettes fiscales et sociales		54 820
<i>PERSONNEL-CH.A PAYER-PR.A REC.</i>	<i>33 863</i>	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>415</i>	
<i>CHARGES SUR CP</i>	<i>13 898</i>	
<i>ORG.SOC.-CH.A PAYER-PR.A REC.</i>	<i>4 594</i>	
<i>CVAE</i>	<i>2 050</i>	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		824	824
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			824

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes