

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : 423 ENERGY

durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : 75 Allée Wilhelm Roentgen CS 40935 34961 MONTPELLIER C

Durée de l'exercice précédent : 14

si déposé néant, cochez la case : ☐

					Exercice N clos le, 30/06/2024		Exercice N-1		
					Net 3		Net 4		
			Brut 1		Amortissements, provisions 2				
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC				
		Frais de développement	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG				
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	15 264 528	AS	6 734 090	8 530 438	9 381 291	
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU				
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
		Autres participations	CU		CV				
		Créances rattachées à des participations	BB		BC				
		Autres titres immobilisés	BD		BE				
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières	BH	802	BI		802	802	
	TOTAL (II)			BJ	15 265 330	BK	6 734 090	8 531 240	9 382 093
	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				
Avances et acomptes versés sur commandes			BV	5 000	BW		5 000		
CRÉANCES		Clients et comptes rattachés (3)	BX	357 421	BY		357 421	443 666	
		Autres créances (3)	BZ	45 612	CA		45 612	52 600	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE				
Comptes de Régularisation		DIVERS	Disponibilités	CF	662 184	CG		662 184	663 996
	Charges constatées d'avance (3)		CH	103 327	CI		103 327	133 412	
	TOTAL (III)		CJ	1 173 544	CK		1 173 544	1 293 674	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	85 673			85 673	91 951		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	16 524 548	IA	6 734 090	9 790 458	10 767 719	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	b) Part à plus d'un an :		CR	14 018	
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :				Stocks :		Créances :			

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise : 423 ENERGY

Néant

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000)			DA	1 000	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB				
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK	)	DC				
	Réserve légale (3)			DD				
	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 visuels	EJ	DG				
	Report à nouveau			DH	(2 936 137)	(2 825 302)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(481 994)	(110 835)		
	Subventions d'investissement			DJ				
	Provisions réglementées			DK				
	TOTAL (I)			DL	(3 417 131)	(2 935 137)		
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	4 417 148	4 312 236		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	7 704 785	8 370 381		
	Emprunts et dettes financières divers	(Dont emprunts participatifs EI	)	DV	834 597	787 947		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	240 292	212 004		
	Dettes fiscales et sociales			DY	7 564	17 135		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ				
	Autres dettes			EA	3 203	3 153		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB				
	TOTAL (IV)			EC	13 207 589	13 702 856		
	Écarts de conversion passif (V)			ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	9 790 458	10 767 719		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B				
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C				
			Écart de réévaluation libre	1D				
			Réserve de réévaluation (1976)	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	1 460 048	1 325 477		
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH				

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise										423 ENERGY		Néant	
				Exercice N						Exercice N-1			
				France		Exportations et raisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC						
	Production vendue	biens	FD	1 373 635	FE		FF	1 373 635		1 720 980			
		services	FG	11 188	FH		FI	11 188		4 311			
	Chiffres d'affaires nets		FJ	1 384 823	FK		FL	1 384 823		1 725 290			
	Production stockée						FM						
	Production immobilisée						FN						
	Subventions d'exploitation						FO						
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP			38 645			
	Autres produits (1) (11)						FQ	1		1			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 384 824		1 763 937			
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS					
Variation de stock (marchandises)						FT							
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)						FW	343 033		327 958				
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	70 043		114 778				
Salaires et traitements						FY							
Charges sociales (10)						FZ							
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	857 131		1 002 289			
			dont montant de l'amortissement du fonds de commerce	HS									
			- dotations aux provisions				GB						
			Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD					
Autres charges (12)						GE	3 730		196				
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 273 937		1 445 221				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	110 887	318 716	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée						(III)		GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré						(IV)		GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)								GJ		168 872		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)								GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges								GM				
	Différences positives de change								GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								GO				
	Total des produits financiers (V)								GP		168 872		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions								GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)								GR	589 864	601 210		
	Différences négatives de change								GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT				
	Total des charges financières (VI)								GU	589 864	601 210		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	(589 864)	(432 337)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	(478 977)	(113 621)	

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise 423 ENERGY						Néant			
						Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	1		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital					HB		2 841	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	1	2 841	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	3 018	55	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital					HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	3 018	55	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	(3 017)	2 786	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)						HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	1 384 825	1 935 650	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	1 866 819	2 046 485	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						HN	(481 994)	(110 835)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières			HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier			HP			
			- Crédit-bail immobilier			HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK	39 608		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX			
	(6 ter)	Dont	amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
			amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquième)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges				A1		38 645	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exercice (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5				A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6		obligatoires A9					
		dont cotisations facultatives Madelin A7							
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne A8							
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) ci-dessus en joignant en annexe) :					Exercice N		
							Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
SYNACT AJUSTEMENT COMPTE								1	
PENALITE RETARD RGT CFE						2 959			
MAJORATION RETARD RGT LOYER						59			
TOTAL GENERAL						3 018		1	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N			
						Charges antérieures		Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL									

A large, stylized graphic of the letter 'X' dominates the right side of the page. It is composed of two overlapping diagonal bands. The left band has a red-to-pink gradient, and the right band has a teal-to-blue gradient. The bands intersect in the center, creating a darker purple/pink hue.

423 ENERGY

75 allée Wilhelm Roentgen
CS 40935
34961 MONTPELLIER CEDEX 2

COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30.06.2024

MONTPELLIER 34000

521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble F@ids - bât G

ARLES 30100

681 chemin du Mas de la Bedosse

PERPIGNAN 66050

51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex

Tél. : 04 67 15 89 35

axiomeaudit@axiomeassociés.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

423 ENERGY

SAS

au capital de 1 000 euros

529 682 049 R.C.S. MONTPELLIER

75 allée Wilhelm Roentgen

CS 40935

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Exercice clos le 30 juin 2024

MONTPELLIER 34000

521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble F@ids - bât G

ALLES 30100

681 chemin du Mas de la Bedosse

PERPIGNAN 66050

51 rue Louis Delounay - BP 106 40 - Cedex

Tél. : 04 67 15 89 35

axiomeaudit@axiomeassociates.fr

423 ENERGY

75 allée Wilhelm Roentgen
CS 40935

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXES

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

MONTPELLIER 34000

521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble l'@lids - bôt G

ALES 30100

681 chemin du Mas de la Bedosse

PERPIGNAN 66050

51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex

Tél. : 04 67 15 89 35

axiomeaudit@axiomeassociates.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Société 423 ENERGY**Exercice clos le 30 juin 2024**

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **423 ENERGY** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2024, 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 relative 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} juillet 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 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.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 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 Montpellier,
Le 04 novembre 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Laurent Pastou', is positioned above a horizontal line.

Le commissaire aux comptes
AXIOME AUDIT
Laurent PASTOU

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels	15 264 528	6 734 090	8 530 438	9 381 291
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	15 264 528	6 734 090	8 530 438	9 381 291
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	802		802	802
Total immobilisations financières	802		802	802
ACTIF IMMOBILISE	15 265 330	6 734 090	8 531 240	9 382 093
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 000		5 000	
Clients et comptes rattachés	357 421		357 421	443 666
Autres créances	45 612		45 612	52 600
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	408 033		408 033	496 266
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	662 184		662 184	663 996
Charges constatées d'avance	103 327		103 327	133 412
Total disponibilités et divers	765 511		765 511	797 408
ACTIF CIRCULANT	1 173 544		1 173 544	1 293 674
Frais d'émission d'emprunt à étaler	85 673		85 673	91 951
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 524 548	6 734 090	9 790 458	10 767 719

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an (3) dont part à plus d'un an 14 018

AXIOME AUDIT
Audit**Commissariat aux comptes**
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

BILAN PASSIF

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé : 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(2 936 137)	(2 825 302)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(481 994)	(110 835)
Total situation nette		(3 417 131)	(2 935 137)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		(3 417 131)	(2 935 137)
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires		4 417 148	4 312 236
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 704 785	8 370 381
Emprunts et dettes financières divers		834 597	787 947
Total dettes financières		12 956 530	13 470 565
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		240 292	212 004
Dettes fiscales et sociales		7 564	17 135
Total dettes d'exploitation		247 856	229 139
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 203	3 153
Total dettes diverses		3 203	3 153
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		13 207 589	13 702 856
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		9 790 458	10 767 719

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
 Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
 SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

COMPTE DE RESULTAT

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens	1 373 635		1 373 635	1 720 980
Production vendue de services	11 188		11 188	4 311
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 384 823		1 384 823	1 725 290
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				38 645
Autres produits			1	1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 384 824	1 763 937
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			343 033	327 958
Total charges externes			343 033	327 958
Impôts, taxes et assimilés			70 043	114 778
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Total charges de personnel				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			857 131	1 002 289
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			857 131	1 002 289
Autres charges d'exploitation			3 730	196
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 273 937	1 445 221
RESULTAT D'EXPLOITATION			110 887	318 716

AXIOME AUDIT
Audit**Commissariat aux comptes****@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G****521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER****Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr****SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z**

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	110 887	318 716
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		168 872
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		168 872
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	589 864	601 210
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	589 864	601 210
RESULTAT FINANCIER	(589 864)	(432 337)
RESULTAT COURANT	(478 977)	(113 621)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 841
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	1	2 841
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 018	55
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	3 018	55
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(3 017)	2 786
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 384 825	1 935 650
TOTAL DES CHARGES	1 866 819	2 046 485
BENEFICE ou PERTE	(481 994)	(110 835)

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

Dont intérêts concernant les entreprises liées

AXIOME AUDIT
Audit**Commissariat aux comptes****@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G****521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER****Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr****SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

INFORMATIONS GENERALES ET DESCRIPTION DE L'ACTIVITE

Les comptes sociaux ont été établis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 juin 2024. Ils sont présentés en euros sauf indication contraire.

L'exercice N-1, clos le 30 juin 2023 à une durée de 14 mois, couvrant la période du 1er mai 2022 au 30 juin 2023.

Pour cette raison, la comparabilité des comptes n'est pas possible.

L'activité de la société consiste en la construction et l'exploitation de centrales solaires photovoltaïques. La centrale est en phase d'exploitation à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE :

Bien que la centrale CAP VRACS ait été vendue le 30/04/2021, subsiste le contrat de bail au nom de la SPV 423 ENERGY. Les modifications d'une des parties du contrat de bail emphytéotique sont toujours en cours à la date de clôture.

L'exercice clôturé au 30/06/2024 comprend la période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Principes et conventions comptables :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

- ✓ Importance relative,
- ✓ Continuité d'exploitation,
- ✓ Permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre,
- ✓ Indépendance des exercices
- ✓ Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La société AXPO INTERNATIONAL SA consolide les comptes de la société selon la méthode d'intégration globale.

Les capitaux propres de la société sont, à la clôture de l'exercice, inférieurs à la moitié du capital social du fait du résultat déficitaire de cet exercice et des précédents. La continuité de l'exploitation n'est cependant pas compromise.

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus. Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont comptabilisés en immobilisations.

Les intérêts intercalaires de l'emprunt ainsi que les intérêts de compte courant d'associé sont intégrés au coût de l'immobilisation jusqu'à la date de mise en service de la centrale, car ils sont directement rattachables à la construction de la centrale photovoltaïque. Le montant des frais financiers portés à l'actif s'élève à 203 493,99 €.

Les centrales photovoltaïques sont décomposées en deux composants. Le 1er composant concerne les modules amortis sur une durée de 20 ans et le 2ème composant concerne les onduleurs amortis sur une durée de 10 ans.

- ✓ En date du 9 Mars 2016, la centrale GP 05 a été mise en service pour une valeur de 479 998 €
- ✓ En date du 31 Mars 2016, la centrale Grameyer a été mise en service pour une valeur de 612 925 € .
- ✓ En date du 27 Mai 2016, la centrale Autajon a été mise en service pour une valeur de 1 496 284 € .
- ✓ En date du 13 Juin 2016, la centrale Mediaco a été mise en service pour une valeur de 4 354 465 € .
- ✓ En date du 13 Juillet 2016, la centrale SAD 1 a été mise en service pour une valeur de 480 957 € .
- ✓ En date du 12 Août 2016, la centrale Orchestra a été mise en service pour une valeur de 4 519 913€ .
- ✓ En date du 17 Octobre 2016, la centrale Sud Métal a été mise en service pour une valeur de 1 456 629 € .
- ✓ En date du 13 Janvier 2017, la centrale Ducournau 9 a été mise en service pour une valeur de 1 863 357 € .

Conformément à la réglementation comptable et de par leur aspect significatif, les frais accessoires (pose, honoraires, études...) sont incorporés au cout d'acquisition de la centrale et répartis au prorata des composants.

Les montants qui ont été portés à l'actif se décomposent comme suit :

- ✓ Panneaux : 13 511 993 € ;
- ✓ Onduleurs : 1 752 534 € ;
- ✓ Le mode d'amortissement retenu pour ces immobilisations est le mode linéaire :
- ✓ Les panneaux sont amortis sur une durée de 20 ans (soit un taux linéaire de 5 %) ;
- ✓ Les onduleurs sont amortis sur une durée de 10 ans (soit un taux linéaire de 10 %).

Chiffre d'affaires

- ✓ Le chiffre d'affaires des centrales pour l'exercice s'élève à 1 384 823 €. Les produits comptabilisés sont principalement en lien avec les flux suivants :
 - Ventes d'électricité : la société produit et vend de l'électricité aux agrégateurs et / ou directement aux fournisseurs d'électricité.
 - Garantie de production

AXIOME AUDIT
Audit

Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 8920Z

Engagements hors bilan

En date du 22 Avril 2016, la société a souscrit un emprunt moyen terme auprès d'AUXIFIP et Crédit Agricole Languedoc d'un montant en principal de 15 051 497€ réparti en 4 tranches distinctes.

- A la clôture de l'exercice, le solde à rembourser sur la Tranche 1 est de 3 720 812 € ,
- A la clôture de l'exercice, le solde à rembourser sur la Tranche 2 est de 2 988 775 € ,
- A la clôture de l'exercice, le solde à rembourser sur la Tranche 3 est de 990 515 € .

Garanties liées au prêt Moyen Terme :

- ✓ Gage sans dépossession des matériels financés ;
- ✓ Cession Dailly des créances EDF ;
- ✓ Cession Dailly des créances envers le constructeur ;
- ✓ Cession Dailly des créances au titre de la Caution Bancaire et de la Garantie Bancaire autonome
- ✓ Cession Dailly des créances détenues au titre des conventions d'occupation ;
- ✓ Cession Dailly des créances à naître au titre des contrats d'assurance ;
- ✓ Cession Dailly des créances à naître au titre des contrats de maintenance ;
- ✓ Nantissement des titres de la société ;
- ✓ Constitution d'un compte de réserve de la dette et nantissement dudit compte ;
- ✓ Constitution d'un compte de réserve pour Garantie de Démantèlement et nantissement dudit compte.
- ✓ Garanties liées au prêt Court Terme : Cession Dailly de la T.V.A.

Deux emprunts obligataires ont été émis en date du 26 avril 2019 :

- ✓ Emprunt OS1 : 2 500 359 € divisé en 2 500 359 OS d'une valeur nominale de 1 € et d'une durée de 19 ans. Taux d'intérêts = 5%. Le CRD au 30/06/2024 est de 2 016 515 €.
- ✓ Emprunt OS2 : 2 069 013 € divisé en 500 072 € pour la part CALEN et 1 568 941€ pour la part de URBASOLAR. Chacune d'une valeur nominale de 1 € et d'une durée de 20 ans. Taux d'intérêts = 5,5%. Le CRD au 30/06/2024 est de 2 047 442 € dont :
 - 498 914 € pour CALEN
 - 1 548 528 € pour Urbasolar

Les emprunts et dettes financières divers s'élèvent à 834 597 € dont 787 947 € concerne le compte courant d'associé de URBASOLAR SAS et 46 650 € les intérêts courus sur ce compte courant.

AXIOME AUDIT
Audit

Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Le contrat d'emprunt prévoit que le ratio DSCR doit être supérieur à 105 % à compter de la date de consolidation pour ne pas constituer un cas de défaut et supérieur à 115 % pour pouvoir distribuer. Au 30/06/2024, le ratio est respecté.

Transactions avec les parties liées

Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

Événements post clôture

Les comptes ont été arrêtés le 27/08/2024.

A la date d'établissement des comptes, aucun événement significatif n'est à noter.

AXIOME AUDIT
Audit

Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2024	Augmentations	
		Réévaluations courant 2024	Acquisitions courant 2024
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements des constructions			
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	15 264 528		
Autres immobilisations corporelles :			
Inst. générales, agencements, aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	15 264 528		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	802		
Total immobilisations financières	802		
TOTAL GENERAL	15 265 330		

	Diminutions		Valeur brute fin 2024	Valeur d'origine
	Virements courant 2024	Cessions courant 2024		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels			15 264 528	
Autres immobilisations corporelles :				
Inst. générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			15 264 528	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			802	
Total immobilisations financières			802	
TOTAL GENERAL			15 265 330	

AXIOME AUDIT
Audit**Commissariat aux comptes**

@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 883 237	850 853		6 734 090
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	5 883 237	850 853		6 734 090
TOTAL GENERAL	5 883 237	850 853		6 734 090

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total des immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des construction.							
Inst tech, matériel et outillages ind.							
Inst gén, agencements, aménagements							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
Total des immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

AXIOME AUDIT
Audit**Commissariat aux comptes**

@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G

521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER

Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr

SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
CCA ASSURANCES	28 711	61 443
CCA LOYER	294	0
CCA MAINTENANCE	74 322	71 970
Total	103 327	133 412
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	103 327	133 412
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	103 327	133 412

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
Total		
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	103 327	133 412

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
 Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr
 SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation						
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

AXIOME AUDIT
Audit

Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	353 192	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 682	5 041
Emprunts et dettes financières divers	46 650	298 586
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	404 524	303 627
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 075	131 863
Dettes fiscales et sociales	4 505	14 794
Total dettes d'exploitation	125 580	146 657
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	521	3 153
Total dettes diverses	521	3 153
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	530 625	453 437

AXIOME AUDIT
Audit

Commissariat aux comptes
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
 Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
 SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

PRODUITS A RECEVOIR

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	204 655	278 520
Autres créances	8 061	3 461
Total créances	212 716	281 981
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	212 716	281 981

ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	802	802		802
Total actif immobilisé	802	802		802
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	357 421	357 421		443 666
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	37 551	37 551		39 693
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	1 872	1 872		
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	6 189	6 189		8 759
Total actif circulant	403 033	403 033		492 118
Charges constatées d'avance	103 327	89 309	14 018	133 412
TOTAL DES CREANCES	507 162	493 144	14 018	626 332
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)	4 417 148	477 298	422 537	3 517 314	4 312 236
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	4 682	4 682			5 041
à + de un an	7 700 103	680 359	2 879 719	4 140 025	8 365 340
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	240 292	240 292			212 004
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	3 059	3 059			2 043
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	4 505	4 505			15 092
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	834 597	46 650		787 947	787 947
Autres dettes	3 203	3 203			3 153
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	13 207 589	1 460 048	3 302 255	8 445 286	13 702 856
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	769 322				
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

AXIOME AUDIT
Audit

Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

Nature des charges	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Charges différées :				
Total charges différée				
Frais d'acquisition des immobilisations :				
Total frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts :	91 951		6 278	85 673
Total frais d'émission d'emprunts	91 951		6 278	85 673
Charges à étaler :				
Total charges à étaler				
TOTAL	91 951		6 278	85 673

**AXIOME AUDIT
Audit**

Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	1 000			1 000	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	1 000			1 000	

AXIOME AUDIT
Audit

Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Aitis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 69 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

SAS 423 ENERGY

**Assemblée Générale d'approbation des comptes de
l'exercice clos le 30 juin 2024**

Aux associés,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

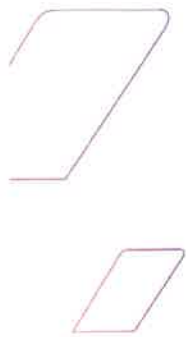
CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

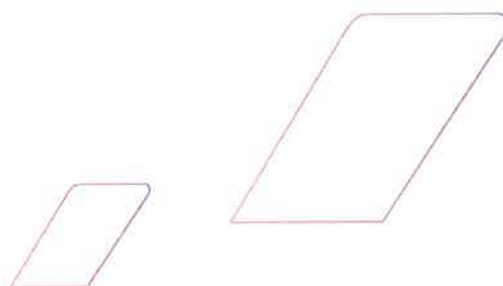
Fait à Montpellier,
Le 04 novembre 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Laurent PASTOU'.

Le commissaire aux comptes
AXIOME AUDIT
Laurent PASTOU



axiome



© 2017 Axiome

AXIOME AUDIT

521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble l'@ltis - bât G - 34000 Montpellier
681 chemin du Mas de la Bedosse - 30100 Alès
51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex - 66050 Perpignan
Tél. : 04 67 15 89 35
axiomeaudit@axiomeassocies.fr

axiomeassocies.fr

Entreprise indépendante



DIFFERENCE

