

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE

05 rue Bellevue

68130 ASPACH

COMPTES ANNUELS

ARRETES

AU

31 décembre 2023



Cabinet Munch-Traendlin

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE DEPUIS 1950

Attestation d'Expert-Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes qui a été réalisée pour le compte de :

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Ces comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	887 517.00 €
- Chiffre d'affaires	66 109.99 €
- Résultat net comptable	15 402.17 €

Fait à Altkirch
Le 07/04/2024

Julien MUNCH
Expert-comptable

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en % de CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en % de CA	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	66 109.99	88.54	77 441.19	104.93	-11 331.20	-14.63
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	66 109.99	88.54	77 441.19	104.93	-11 331.20	-14.63
70200000 PRODUCTION PHOTOVOLTAIQUE	66 109.99	88.54	77 441.19	104.93	-11 331.20	-14.63
+ / - Production stockée	8 560.00	11.46	-3 640.00	-4.93	12 200.00	335.16
71330000 VAR / EN-COURS PRODUCTION	8 560.00	11.46	-3 640.00	-4.93	12 200.00	335.16
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	74 669.99	100.00	73 801.19	100.00	868.80	1.18
Production + Ventes de marchandises	74 669.99	100.00	73 801.19	100.00	868.80	1.18
- Achats de marchandises						
- Achat de matières premières et approv						
- Variat. stocks mat.prem						
- Sous-traitance directe						
Achats consommés						
MARGE DE PRODUCTION	74 669.99	100.00	73 801.19	100.00	868.80	1.18
Autres achats et charges externes						
- Autres achats	147.00	0.20	444.51	0.60	-297.51	-66.93
60631000 PETIT OUTILLAGE	135.50	0.18	60.31	0.08	75.19	124.67
60631080 PETIT OUTILLAGE -CEE			384.20	0.52	-384.20	-100.00
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	11.50	0.02			11.50	
- Services extérieurs	10 237.63	13.71	7 921.47	10.73	2 316.16	29.24
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	509.40	0.68	118.20	0.16	391.20	330.96
61110000 FRAIS ACHEMINEMENT ENEDIS	3 299.78	4.42	1 645.37	2.23	1 654.41	100.55
61300000 LOCATIONS TOITURES	1 450.00	1.94	1 725.74	2.34	-275.74	-15.98
61552000 ENT / MATERIEL & OUTILLAGE	756.09	1.01	494.94	0.67	261.15	52.76
61554000 ENT / MATERIEL DE BUREAU	360.00	0.48	238.30	0.32	121.70	51.07
61600000 ASSURANCES	3 862.36	5.17	3 698.92	5.01	163.44	4.42
- Autres services extérieurs	9 492.59	12.71	8 319.44	11.27	1 173.15	14.10
62260000 HONORAIRES	3 700.00	4.96	3 650.00	4.95	50.00	1.37
62270000 FRAIS D'ACTE	59.67	0.08	401.55	0.54	-341.88	-85.14
62310000 FRAIS PUBLICITAIRES	1 259.31	1.69	1 355.17	1.84	-95.86	-7.07
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 332.60	1.78	317.09	0.43	1 015.51	320.26
62570000 RECEPTIONS	704.83	0.94	373.50	0.51	331.33	88.71
62600000 FRAIS DE P.T.T.	481.20	0.64	420.04	0.57	61.16	14.56
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 354.23	1.81	1 401.34	1.90	-47.11	-3.36
62811000 COT / PROFESSIONNELLES	600.75	0.80	400.75	0.54	200.00	49.91
Autres achats et charges externes	19 877.22	26.62	16 685.42	22.61	3 191.80	19.13
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	54 792.77	73.38	57 115.77	77.39	-2 323.00	-4.07
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	450.00	0.60	413.00	0.56	37.00	8.96
63511000 C.E.T. - CFE/CVAE	450.00	0.60	413.00	0.56	37.00	8.96
- Rémunérations						
- Charges sociales						
- Rémunérations de l'exploitant						
- Charges sociales de l'exploitant						
Charges de personnel						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en % de CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en % de CA	Variation en valeur en %	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	54 342.77	72.78	56 702.77	76.83	-2 360.00	-4.16
Autres charges et produits						
Reprises sur dépréciations, provisions, amort						
+ Transferts de charges d'exploitation			546.00	0.74	-546.00	-100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			546.00	0.74	-546.00	-100.00
+ Autres produits d'exploitation	1.02		2.87		-1.85	-64.46
75000000 PRODUITS DIVERS	1.02		2.87		-1.85	-64.46
- Dotations amortissements et dépréciations	38 360.05	51.37	33 341.25	45.18	5 018.80	15.05
68110000 DOT / AMORTISSEMENTS	38 360.05	51.37	33 341.25	45.18	5 018.80	15.05
- Autres charges d'exploitation	3.06		1.76		1.30	73.86
65000000 CHARGES DIVERSES	3.06		1.76		1.30	73.86
Autres charges et produits						
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 980.68	21.40	23 908.63	32.40	-7 927.95	-33.16
Opérations en commun						
+ Produits financiers	304.44	0.41	287.52	0.39	16.92	5.88
76800000 PRODUIT FINANCIERS	304.44	0.41	287.52	0.39	16.92	5.88
- Charges financières	5 470.55	7.33	6 151.79	8.34	-681.24	-11.07
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	5 470.55	7.33	6 151.79	8.34	-681.24	-11.07
RESULTAT FINANCIER	-5 166.11	-6.92	-5 864.27	-7.95	698.16	11.91
RESULTAT COURANT	10 814.57	14.48	18 044.36	24.45	-7 229.79	-40.07
+ Produits exceptionnels	7 305.60	9.78	7 176.38	9.72	129.22	1.80
77700000 QUOTE-PART SUB/REGIONAL	7 305.60	9.78	7 176.38	9.72	129.22	1.80
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 305.60	9.78	7 176.38	9.72	129.22	1.80
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	2 718.00	3.64	3 783.00	5.13	-1 065.00	-28.15
69500000 IMPOTS S/ BENEFICES	2 718.00	3.64	3 783.00	5.13	-1 065.00	-28.15
TOTAL DES PRODUITS	82 281.05	110.19	81 813.96	110.86	467.09	0.57
TOTAL DES CHARGES	66 878.88	89.57	60 376.22	81.81	6 502.66	10.77
RESULTAT EXERCICE	15 402.17	20.63	21 437.74	29.05	-6 035.57	-28.15

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 LICENCE - BREVET	784.96	784.96		
28050000 AMORT / LICENCE - BREVET	-784.96	-784.96		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	588 862.35	480 437.89	108 424.46	22.57
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	797 918.17	651 133.66	146 784.51	22.54
28154000 AMORT / MATERIEL & OUTILLAGE	-209 055.82	-170 695.77	-38 360.05	-22.47
Immobilisations corporelles en cours	103 629.11	188 139.48	-84 510.37	-44.92
23160000 IMMO EN COURS / KOETZINGUE	94 414.11	50 176.58	44 237.53	88.16
23170000 IMMO EN COURS / SOULTZ SOIERIE	6 715.00	2 500.00	4 215.00	168.60
23180000 IMMO EN COURS KINGERSHEIM COSE		93 964.99	-93 964.99	-100.00
23190000 IMMO EN COURS / RIEDISHEIM BAR		41 497.91	-41 497.91	-100.00
23191000 IMMO EN COURS/ SOULTZ M ASSOC	2 500.00		2 500.00	
Immobilisations financières (2)				
Participations	8 100.00	8 100.00		
26100000 TITRES PARTICIPATION	8 100.00	8 100.00		
Autres immobilisations financières	1 720.00	1 720.00		
27500000 DEPOTS & CAUTIONS	1 720.00	1 720.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	702 311.46	678 397.37	23 914.09	3.53
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
En cours de production (biens et services)	34 460.00	25 900.00	8 560.00	33.05
33100000 EN-COURS PRODUCTION	34 460.00	25 900.00	8 560.00	33.05
Créances (3)				
Clients (3)	3 115.02	3 287.11	-172.09	-5.24
Créances fiscales et sociales (3)	10 224.16	10 072.72	151.44	1.50
44562000 TVA DEDUCT / IMMOB.	7 139.27	6 815.36	323.91	4.75
44566000 TVA DEDUCT / ACHATS	177.89	71.36	106.53	149.29
44567000 TVA CREDIT REPORTABLE	2 466.00	2 766.00	-300.00	-10.85
44586000 TVA / FACT.NON PARVENUES	441.00	420.00	21.00	5.00
Débiteurs divers (3)	3 675.00	33 289.68	-29 614.68	-88.96
46710000 ALTORA PV	3 675.00	3 675.00		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		29 614.68	-29 614.68	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	1 440.00	1 440.00		
50300000 VMP ACTIONS	1 440.00	1 440.00		
Disponibilités	126 731.36	93 205.73	33 525.63	35.97
51200000 BP-ENERGIES PARTAGEES	12 072.01	29 595.02	-17 523.01	-59.21
51220000 BANQUE LA NEF	46 213.71	23 089.95	23 123.76	100.15
51230000 CREDIT AGRICOLE	68 440.64	40 518.76	27 921.88	68.91
51700000 COMPTE - LA CIGOGNE-	5.00	2.00	3.00	150.00
Charges constatées d'avance (3)	5 560.00	5 620.00	-60.00	-1.07
48600000 CHARGES D'AVANCE	5 560.00	5 620.00	-60.00	-1.07
TOTAL ACTIF CIRCULANT	185 205.54	172 815.24	12 390.30	7.17
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	887 517.00	851 212.61	36 304.39	4.27

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 406 404.00)	406 404.00	350 966.00	55 438.00	15.80
10130000 CAPITAL SOCIAL	406 404.00	350 966.00	55 438.00	15.80
Réserves				
Réserve légale	9 114.66	5 899.00	3 215.66	54.51
10610000 RESERVE LEGALE	9 114.66	5 899.00	3 215.66	54.51
Autres réserves	35 681.69	24 559.61	11 122.08	45.29
10680000 RESERVES STATUTAIRES	35 681.69	24 559.61	11 122.08	45.29
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	15 402.17	21 437.74	-6 035.57	-28.15
SITUATION NETTE	466 602.52	402 862.35	63 740.17	15.82
Subventions d'investissement	111 350.65	114 655.75	-3 305.10	-2.88
13100000 SUBVENTION - MANSPACH	20 000.00	20 000.00		
13110000 SUBVENTION - BALLERSORF	4 238.71	4 238.71		
13120000 SUBVENTION - SOULTZ	20 390.40	20 390.40		
13130000 SUBVENTION - KINGERSHEIM	29 030.10	29 030.10		
13140000 SUBVENTION - KINGERSHEIM ECOLE	27 037.97	27 037.97		
13150000 SUBVENTION - SPECHBACH	14 400.00	14 400.00		
13160000 SUBVENTION - RICHWILLER	31 014.68	31 014.68		
13170000 SUBVENTION - KOETZINGUE	1 400.00	1 400.00		
13170100 SUBVENTION-SOULTZ PARK SOIERIE	2 000.25		2 000.25	
13170200 SUBVENTION-SOULTZ MAISON ASSOC	2 000.25		2 000.25	
13900000 SUBV. INV. VIR. RESULTAT	-40 161.71	-32 856.11	-7 305.60	-22.24
TOTAL CAPITAUX PROPRES	577 953.17	517 518.10	60 435.07	11.68
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	254 595.67	278 971.69	-24 376.02	-8.74
16400000 EMPRUNT BP 67 000 €	15 454.99	20 357.40	-4 902.41	-24.08
16420000 EMPRUNT NEF 12 652 €	6 874.85	7 705.14	-830.29	-10.78
16431000 EMPRUNT CA 40 050 €	37 475.00	40 050.00	-2 575.00	-6.43
16433000 EMPRUNT CA 78 150 €	73 125.38	78 150.00	-5 024.62	-6.43
16440000 EMPRUNT NEF 32 810 €	17 828.52	19 981.67	-2 153.15	-10.78
16450000 EMPRUNT NEF 64 000 €	43 538.70	47 827.33	-4 288.63	-8.97
16470000 EMPRUNT CA 71 000 €	58 119.23	62 481.15	-4 361.92	-6.98
16480000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	2 120.00	2 360.00	-240.00	-10.17
51800000 AGIOS BANCAIRE	59.00	59.00		
Groupe et associés	5 000.00	5 000.00		
45510000 C/C GUEROULT MICHEL	5 000.00	5 000.00		
Fournisseurs	1 768.51	1 051.67	716.84	68.16
Fact. non parvenues fourniss. associés coop.	2 646.00	2 520.00	126.00	5.00
Dettes fiscales et sociales	2 718.00	3 783.00	-1 065.00	-28.15
44400000 ETAT IMPOT/BENEFICES	2 718.00	3 783.00	-1 065.00	-28.15
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés	42 835.65	42 368.15	467.50	1.10
TOTAL DETTES	309 563.83	333 694.51	-24 130.68	-7.23

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	887 517.00	851 212.61	36 304.39	4.27
(1) Dont à plus d'un an	227 738.00	252 417.00		
(1) Dont à moins d'un an	81 825.83	81 277.84		