RCS : SAVERNE
Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de SAVERNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00497
Numéro SIREN : 518 706 965
Nom ou dénomination : VOLTEC SOLAR

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2024 sous le numéro de dépôt 3184

VOLTEC SOLAR

Société par actions simplifiée au capital de 515 700 €

Siège social : 1, rue des Prés

67190 DINSHEIM SUR BRUCHE

518 706 965 RCS SAVERNE

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE A L'ISSUE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 MAI 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023, d'un montant de (455 665) €, de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : perte de ..... (455 665) €

Affectation

- en totalité, au compte « report à nouveau »..... (455 665) €

qui se trouve ainsi ramené à (1 280 475) €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme

Pierre CANTRELLE
Président & associé

Pierre CANTRELLE

Certified by yousign

Le bilan de l'exercice clos le 31 décembre présente un total de 33 546 876 euros ainsi qu'un déficit de 455 664 euros.

L'exercice recouvre la période du 01/05/2023 au 31/12/2023.

Faits caractéristiques

Voltec Solar a modifié la date de clôture de l'exercice qui se termine au 31/12/2023 et l'exercice en cours de huit mois a démarré le 1er mai 2023 pour se terminer le 31 décembre 2023.
La performance économique de Voltec Solar a connu une forte détérioration au cours notamment du dernier trimestre de 2023 suite au renforcement du dumping asiatique intervenu à l'été 2023.
Le chiffre d'affaires des huit mois de l'exercice a connu un fort recul.
Voltec Solar a passé une provision pour dépréciation des stocks tenant compte des baisses des prix de marchés des panneaux photovoltaïques.
Malgré tout, le marché du photovoltaïque reste très dynamique et présente de belles perspectives commerciales notamment liées à l'augmentation du coût de l'énergie dans les entreprises et chez les particuliers.
La société a poursuivi l'installation d'une nouvelle ligne de production dont la mise en service a débuté au premier trimestre 2024 en vue de doubler la capacité de production et accompagner le développement du marché.
L'associé de Voltec Solar a consentie à la société un abandon partiel de créances à hauteur de 4.7 M€.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur à la clôture qui aurait un impact sur les comptes de l'exercice 2023 n'est à signaler.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires versés au commissaire aux comptes s'élèvent à 22 000 euros HT.

Effectif moyen au 31/12/2023

	Effectif au 31/12/2023	Ouvriers	Employés	AM	Technicien	Cadres
Effectif moyen	108.17	82,83	3,67	3,83	2,3	15,50

Identité de la société consolidante

La société qui consolide les comptes est la société Strub à Duppigheim

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Méthodes d'Evaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été établis dans le respect des dispositions des articles L123-13 à L123-21 du Code de Commerce et des articles 120 et 130 du PCG retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- *CONTINUITE DE L'EXPLOITATION*

- *PERMANENCE DES METHODES COMPTABLES D'UN EXERCICE A L'AUTRE*

- *INDEPENDANCE DES EXERCICES*

- *PRUDENCE*

et conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables
homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie et de l'utilisation probable des biens.
Dans le cadre de l'application des nouveaux règlements sur les actifs (CRC 2002-10 et CRC 2003-7), la société a choisi d'appliquer la méthode prospective et a considéré qu'aucune valeur résiduelle n'était à retenir au terme de la durée d'amortissement.

POSTES	DUREE	MODE
Installations techniques	1 à 7 ans	Linéaire
Agencement aménagement divers	1 à 7 ans	Linéaire
Matériel de transport	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel informatique	1 à 5 ans	Linéaire

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition, augmenté de frais accessoires.
La valeur des immobilisations acquises en devises étrangères a été convertie au cours de douane du mois de l'opération.
Conformément à la réglementation comptable, les escomptes sont déduits directement de la valeur brute des immobilisations.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition des titres, une provision pour dépréciation des titres est comptabilisée à concurrence de la différence entre ces deux valeurs.

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

STOCKS

Les matières premières et consommables sont valorisées au coût moyen pondéré.
Le coût d'entrée en stock tient compte des rabais, remises, ristournes ainsi que l'escompte obtenu sur les règlements.

Les produits fabriqués et les encours sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
L'éventuel coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les frais financiers sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Lorsque la valeur brute, telle que définie ci-dessus, ne peut pas être réalisée, une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour un montant égal à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur probable de réalisation.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Au 31/12, les créances libellées en devises sont valorisées aux cours de clôture.
Les provisions pour dépréciation des créances sont évaluées en fonction du risque encouru.

DISPONIBILITES ET CONCOURS BANCAIRES COURANTS

Des disponibilités libellées en devises ont été converties au taux de clôture.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements comptables.

La contrepartie des variations des amortissements dérogatoires est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
C.R.C.C Colmar

VOLTEC SOLAR

1 Rue DES PRES

67190 DINSHEIM

Pierre CANTRELLE

Certified by yousign

Comptes annuels certifiés conformes

Comptes au 31/12/2023

[redacted]

VOLTEC solar

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	30/04/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	100 037	85 293	14 744	34 168
Concessions, brevets et droits similaires	304 639	140 631	164 008	98 984
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	13 465 526	6 187 044	7 278 482	3 220 424
Autres immobilisations corporelles	267 107	124 831	142 275	48 390
Immobilisations en cours	1 134 719		1 134 719	2 599 320
Avances et acomptes	82 300		82 300	82 300
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	5 000		5 000	5 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	205 000		205 000	505 000
ACTIF IMMOBILISE	**15 564 327**	**6 537 800**	**9 026 528**	**6 593 586**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	9 503 387	2 211 381	7 292 006	10 427 093
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	7 834 800	1 874 268	5 960 532	6 302 826
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	383 709		383 709	439 587
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 126 819		1 126 819	4 450 825
Autres créances	2 515 753		2 515 753	1 765 894
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	4 992 259		4 992 259	4 428 297
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	981 159		981 159	232 747
ACTIF CIRCULANT	**27 337 885**	**4 085 649**	**23 252 236**	**28 047 269**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	18 442		18 442	22 170
TOTAL GENERAL	**42 920 655**	**10 623 449**	**32 297 206**	**34 663 025**

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Rubriques			31/12/2023	30/04/2023
Capital social ou individuel	(dont versé :	515 700)	515 700	515 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			49 000	49 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	990 209	990 209
Report à nouveau			-824 810	-1 082 580
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-455 665	257 771
Subventions d'investissement			1 575 475	854 371
Provisions réglementées			722 309	872 585
CAPITAUX PROPRES			**2 572 217**	**2 457 055**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées			620 855	172 272
AUTRES FONDS PROPRES			**620 855**	**172 272**
Provisions pour risques			908 076	693 805
Provisions pour charges			76 312	67 810
PROVISIONS			**984 388**	**761 614**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			14 549 664	15 291 268
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			719 983	2 658 107
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 355 519	2 970 998
Dettes fiscales et sociales			3 034 985	2 111 630
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				24 984
Autres dettes			7 420 263	8 209 476
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**28 080 415**	**31 266 463**
Ecarts de conversion passif			39 330	5 621
TOTAL GENERAL			**32 297 206**	**34 663 025**

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	30/04/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	20 814 846	3 428 963	24 243 809	61 112 596
Production vendue de services	180 708	9 530	190 238	1 030 003
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**20 995 554**	**3 438 494**	**24 434 048**	**62 142 599**
Production stockée			1 027 076	2 124 384
Production immobilisée			107 076	145 066
Subventions d'exploitation			310 378	54 353
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 070 190	517 820
Autres produits			134 997	208 123
PRODUITS D'EXPLOITATION			**27 083 764**	**65 192 345**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			370 441	142 152
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			19 377 894	55 256 658
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 444 720	-3 442 241
Autres achats et charges externes			2 969 263	5 566 691
Impôts, taxes et versements assimilés			101 275	194 880
Salaires et traitements			2 107 746	3 332 495
Charges sociales			628 172	983 351
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			814 654	1 061 455
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 085 649	1 025 912
Dotations aux provisions			270 780	266 338
Autres charges			1 499	160 193
CHARGES D'EXPLOITATION			**32 172 094**	**64 547 884**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-5 088 330**	**644 461**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			4 720 760	72 328
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			22 170	8 696
Différences positives de change			77 362	206 590
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**4 820 292**	**287 614**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			18 442	22 170
Intérêts et charges assimilées			520 349	398 022
Différences négatives de change			211 705	671 448
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**750 496**	**1 091 640**
RESULTAT FINANCIER			**4 069 796**	**-804 026**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-1 018 535**	**-159 564**

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Rubriques	31/12/2023	30/04/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 486 637	115 575
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	152 264	295 410
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 638 901**	**410 985**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		44 829
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 429 016	368 016
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 988	341
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**2 431 004**	**413 186**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**207 897**	**-2 200**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-354 973	-419 535
TOTAL DES PRODUITS	**34 542 957**	**65 890 945**
TOTAL DES CHARGES	**34 998 622**	**65 633 174**
BENEFICE OU PERTE	**-455 665**	**257 771**

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Annexes

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
C.R.C.C Colmar

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	100 037		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	215 344		89 295
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	8 702 584		4 812 427
Installations générales, agenc., aménag.	27 000		100 503
Matériel de transport	111 260		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 374		9 971
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 599 320		1 098 344
Avances et acomptes	82 300		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**11 540 838**		**6 021 244**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	5 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	505 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**510 000**		
TOTAL GENERAL	**12 366 218**		**6 110 540**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			100 037	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			304 639	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		49 485	13 465 526	
Installations générales, agencements divers			127 503	
Matériel de transport			111 260	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			28 344	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 562 945	1 134 719	
Avances et acomptes			82 300	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**2 612 430**	**14 949 652**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			5 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		300 000	205 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**300 000**	**210 000**	
TOTAL GENERAL		**2 912 430**	**15 564 327**	

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	65 868	19 425		85 293
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	116 360	24 271		140 631
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**182 228**	**43 696**		**225 924**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 482 160	754 370	49 486	6 187 044
Installations générales, agenc. et aménag. divers	11 245	7 919		19 165
Matériel de transport	92 450	2 698		95 148
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 548	5 971		10 519
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**5 590 404**	**770 958**	**49 486**	**6 311 876**
TOTAL GENERAL	**5 772 632**	**814 654**	**49 486**	**6 537 800**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.	694						694
INCORPOREL.	**694**						**694**
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.	1 294			151 626			-150 332
Install. Gén.				638			-638
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.	**1 294**			**152 264**			**-150 970**
Acquis. titre							
TOTAL	1 988			152 264			-150 276

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	872 585	1 988	152 264	722 309
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**872 585**	**1 988**	**152 264**	**722 309**
Provisions pour litiges	671 634	260 000	42 000	889 634
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	22 170	18 442	22 170	18 442
Provisions pour pensions, obligations similaires	67 810	10 780	2 278	76 312
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**761 614**	**289 222**	**66 448**	**984 388**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 025 912	4 085 649	1 025 912	4 085 649
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**1 025 912**	**4 085 649**	**1 025 912**	**4 085 649**
TOTAL GENERAL	**2 660 111**	**4 376 859**	**1 244 624**	**5 792 346**

Dotations et reprises d'exploitation	4 356 429	1 070 190
Dotations et reprises financières	18 442	22 170
Dotations et reprises exceptionnelles	1 988	152 264

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	205 000	205 000	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 126 819	1 126 819	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 000		3 000
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	713	713	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	139 104	139 104	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	17 935	17 935	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 355 002	2 355 002	
Charges constatées d'avance	981 159	981 159	
TOTAL GENERAL	**4 828 731**	**4 825 731**	**3 000**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	15 582	15 582		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	14 534 082	2 592 522	10 367 502	1 574 058
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 355 519	2 355 519		
Personnel et comptes rattachés	280 729	280 729		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	348 541	348 541		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 337 229	2 337 229		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	68 487	68 487		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 927 629	1	3 927 628	
Autres dettes	3 492 635	3 492 635		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**27 360 432**	**11 491 244**	**14 295 130**	**1 574 058**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 042 800			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	867 058			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Compte	Libellé	31/12/2023	30/04/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		41 869	31 448	10 421
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		328 867	192 449	136 418
AUTRES DETTES				
TOTAL AUTRES DETTES		1 027 196	797 491	229 705
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		454 836	549 863	(95 027)
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		740	3 490	(2 751)
TOTAL CHARGES A PAYER		1 853 507	1 574 741	278 766

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Compte	Libellé	31/12/2023	30/04/2023	Ecart
409800	AVOIRS A RECEVOIR	21 238,80	79 344,30	-58 105,50
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	21 058,36	3 839,50	17 218,86
438700	INDEMNITES JOURNALIERES DE SS	-149,01	-5 867,50	5 718,49
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	17 934,74	88 162,00	-70 227,26
TOTAL		60 082,89	165 478,30	-105 395,41
PRODUITS A RECEVOIR				
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	21 058,36	3 839,50	17 218,86
409800	AVOIRS A RECEVOIR	21 238,80	79 344,30	-58 105,50
438700	INDEMNITES JOURNALIERES DE SS	-149,01	-5 867,50	5 718,49
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	17 934,74	88 162,00	-70 227,26
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		60 082,89	165 478,30	-105 395,41

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
C.R.C.C Colmar

Rubriques	31/12/2023	30/04/2023	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-1 120 934**	**2 432 417**	**-146,08**
+ Transferts de charges d'exploitation		9 327	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	134 997	208 123	-35,14
- Autres charges d'exploitation	1 499	160 193	-99,06
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	4 820 292	287 614	1 575,96
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	22 170	8 696	154,94
- Charges financières	750 496	1 091 640	-31,25
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	18 442	22 170	-16,82
+ Produits exceptionnels	2 638 901	410 985	542,09
- Produits des cessions d'éléments actif	2 429 016		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	57 621	115 575	-50,14
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	152 264	295 410	-48,46
- Charges exceptionnelles	2 431 004	413 186	488,36
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	2 429 016	368 016	560,03
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	1 988	341	483,86
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	-354 973	-419 535	-15,39
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**3 433 604**	**2 073 827**	**65,57**
RESULTAT NET COMPTABLE	**-455 665**	**257 771**	**-276,77**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 191 514	2 376 216	118,48
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 244 624	812 599	53,17
- Résultat sur cession des éléments actif		-368 016	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	57 621	115 575	-50,14
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**3 433 604**	**2 073 827**	**65,57**

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
C.R.C.C Colmar

Situation de l'actif réalisable et disponible	31/12/2023	30/04/2023
Capital souscrit non appelé		
Créances rattachées à participations		
Prêts		
Autres immobilisations financières		505 000
Avances et acomptes versés sur commandes en cours		439 587
Clients et comptes rattachés		4 450 825
Autres créances		1 765 894
Capital souscrit, appelé non versé		
SOUS-TOTAL		**7 161 306**
Valeurs de placement		
Disponibilités		4 428 296
TOTAL		**11 589 602**

Situation du passif exigible	31/12/2023	30/04/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts, dettes auprès des établissements de crédit		2 871 478
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 658 106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 970 997
Dettes fiscales et sociales		2 111 630
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		24 984
Autres dettes		126 184
TOTAL		**10 763 379**

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
C.R.C.C Colmar

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	25 785			20
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Exprimé en €

Rubriques		Montant hors bilan
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pension		
Autres engagements donnés		**7 303 250**
Nantissement de matériels et équipements industriels lié à l'emprunt n°138.03 souscrit à la banque KOLB.	1 000 000	
abandon de créance du compte courant avec clause de retour à meilleure fortune	4 700 000	
gage de matériel	1 603 250	
	TOTAL	7 303 250

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			**3 391 266**		**3 391 266**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			183 286		183 286
Exercice en cours			109 158		109 158
TOTAL			**292 444**		**292 444**
VALEUR NETTE			**3 098 822**		**3 098 822**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			227 338		227 338
Exercice en cours			112 674		112 674
TOTAL			**340 012**		**340 012**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			551 338		551 338
A plus d'un an et moins de 5 ans			2 090 731		2 090 731
A plus de cinq ans			762 663		762 663
TOTAL			**3 404 732**		**3 404 732**
VALEUR RESIDUELLE			**33 913**		**33 913**
Montant pris en charge ds exerc.			175 627		175 627

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT Société de Commissariat aux comptes C.R.C.C Colmar

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 1ER MAI 2023 AU 31 DECEMBRE 2023

VOLTEC SOLAR

Société par Actions Simplifiée

1 Rue des Prés

67190 DINSHEIM SUR BRUCHE

PRESENTE PAR

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de Colmar
14, rue des Rustauds
67700 MONSWILLER

VOLTEC SOLAR
Société par actions simplifiée
1 rue des Prés
67190 DINSHEIM SUR BRUCHE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2023

Aux associés,

I – OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de votre assemblée générale du 28 avril 2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VOLTEC SOLAR SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au 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.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles 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 « Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
C.R.C.C Colmar

III - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R. 823-7 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 pris isolément.

Au niveau de l'actif,

- Les stocks figurant au bilan ont été évaluées conformément aux modalités décrites dans les « Règles et méthodes comptables ». Dans le cadre de notre appréciation des estimations réalisées par votre société, nous avons mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche et vérifier par sondage l'application de cette méthode. Nous avons assisté à l'inventaire physique.

- Les disponibilités ont été validées. Nos diligences ont consisté à procéder aux rapprochements des soldes confirmés par les établissements bancaires avec ceux présents en comptabilité.

Au niveau du passif,

- Les emprunts ont été validées. Nos diligences ont consisté à procéder aux rapprochements des soldes confirmés par les établissements bancaires ou des tableaux de remboursement des emprunts avec ceux présents en comptabilité.

Au niveau des charges,

Afin de valider les charges de personnel, qui représentent un poste important dans la formation du résultat, nous avons rapproché la comptabilité avec les états de paie. Un contrôle indiciaire des charges sociales rapportées aux rémunérations a permis de constater un taux stable d'un exercice à l'autre.

IV - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations 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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.



V - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOURVERNEMENT 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 celle-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 ont été arrêtés par le Président.

III - 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. 823-10-1 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 ;

VOLPILLIERE FRITZ AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
C.R.C.C Colmar

- 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.

MONSWILLER, le 22 Avril 2024

Jean-Luc FRITZ
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Des Commissaires aux Comptes de Colmar

Signé électroniquement le 24/04/2024 par
Jean-Luc Fritz

