Docusign Envelope ID: C8D628DB-D429-4E65-9AB3-A1C456319769

ELECTRA
Société par actions simplifiée au capital de 96.162 euros
Siège social : 1 Cour du Havre - 75008 Paris
891 624 884 RCS Paris

(La « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 23 JUIN 2023

Exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION
Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale approuve la proposition du président et décide d'affecter la perte de de l'exercice qui s'élève à (10.018.372) euros en totalité au compte « Report à nouveau » qui se trouve ainsi porté de (1.055.067) € à (11.073.439) €.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à la loi, qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

DocuSigned by:
9AF8FE7AC6A04D5...

Certifié conforme
Le président
Aurélien de Meaux

Docusign Envelope ID: E1FEAB9B-C587-4C08-A3BB-C3E084AB6BFF

ELECTRA

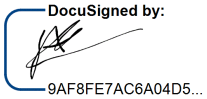
1 COUR DU HAVRE

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

Pages

Certifié conforme



ADWELSEN
29 RUE DE PRONY

75017 PARIS
01.45.61.11.20

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	1 109 765	81 711	1 028 054		1 028 054	
	Concessions, brevets et droits similaires	36 931	36 931		30 111	30 111-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				362 364	362 364-	100.00-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	7 482 453	185 784	7 296 669		7 296 669	
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	240 979	33 674	207 305	207 193	112	0.05
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	72 500		72 500		72 500	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 859 069		2 859 069	184 466	2 674 603	NS
	Total II	11 801 698	338 100	11 463 597	784 135	10 679 462	NS
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements				30 132	30 132-	100.00-
	En-cours de production de biens	21 427 966		21 427 966	143 435	21 284 531	NS
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				33 592	33 592-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 146 981		5 146 981		5 146 981	
	Autres créances	6 188 347		6 188 347	139 247	6 049 099	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	59 650 423		59 650 423	7 608 145	52 042 278	684.03
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	412 742		412 742	2 901 565	2 488 824-	85.78-
	Total III	92 826 458		92 826 458	10 856 117	81 970 341	755.06
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	104 628 156	338 100	104 290 055	11 640 252	92 649 803	795.94

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 96 162)	96 162	60 805	35 357	58.15
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	97 232 522	12 110 198	85 122 324	702.90
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 055 067-		1 055 067-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	10 018 372-	1 055 067-	8 963 305-	849.55-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	86 255 245	11 115 935	75 139 309	675.96
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 535 992		5 535 992	
	Concours bancaires courants		43	43-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses		605	605-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 906 485	374 081	6 532 404	NS
	Dettes fiscales et sociales	1 657 591	148 499	1 509 092	NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	439 742		439 742	
	Autres dettes		1 088	1 088-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	3 495 000		3 495 000	
	Total IV	18 034 811	524 317	17 510 494	NS
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	104 290 055	11 640 252	92 649 803	795.94
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	12 534 811	498 411		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 13	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 230 535		2 230 535	21	2 230 514	NS
Chiffre d'affaires NET	2 230 535		2 230 535	21	2 230 514	NS
Production stockée				143 435	143 435-	100.00-
Production immobilisée			747 401	362 364	385 036	106.26
Subventions d'exploitation			272 942		272 942	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			147 716		147 716	
Autres produits			53	226	173-	76.71-
Total des Produits d'exploitation (I)			3 398 646	506 047	2 892 599	571.61
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 828 782	32 299	18 796 483	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			21 253 221-	30 132-	21 223 089-	NS
Autres achats et charges externes *			9 663 122	693 345	8 969 776	NS
Impôts, taxes et versements assimilés			60 492	9 307	51 186	550.00
Salaires et traitements			3 954 019	589 273	3 364 747	571.00
Charges sociales			1 691 047	252 793	1 438 254	568.94
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			324 404	13 897	310 507	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 381	197	1 184	601.54
Total des Charges d'exploitation (II)			13 270 027	1 560 979	11 709 048	750.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 871 381-	1 054 932-	8 816 449-	835.74-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	67 190		67 190	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	88		88	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	67 278		67 278	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	222 051		222 051	
Différences négatives de change	1 182		1 182	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	223 233		223 233	
2. Résultat financier (V-VI)	155 954-		155 954-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	10 027 336-	1 054 932-	8 972 403-	850.52-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 050		22 050	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	22 050		22 050	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 585	135	1 450	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	73 627		73 627	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	75 212	135	75 077	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	53 162-	135-	53 027-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	62 126-		62 126-	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 487 974	506 047	2 981 927	589.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	13 506 345	1 561 114	11 945 232	765.17
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	10 018 372-	1 055 067-	8 963 305-	849.55-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 104 290 055.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 230 534.79 Euros et dégageant un déficit de 10 018 371.72- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes 2022 sont présentés en comparatif des comptes de l'exercice ouvert le 03/12/2020 et clôturé le 31/12/2021.

La société a émis un emprunt obligataire convertible de 11.065.615 euros le 4 février 2022.

La société a procédé à deux augmentations de capital sur l'exercice
27/07/2022 : Augmentation de capital en numéraire de 29.973 actions d'une valeur nominale de 1 euro assortie d'une prime d'emission de 78.134.216 euros par décision du président, sur délégation de l'assemblée du 21 juin 2022.
27/07/2022 : Augmentation de capital de 5.384 actions d'une valeur nominale de 1 euro assortie d'une prime d'emission de 11.227.040 euros par décision du président, sur délégation de l'assemblée du 21 juin 2022 (par conversion de l'emprunt obligataire émis le 4 février 2022).

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			1 109 765
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	399 296		747 401
Constructions sur sol propre			7 482 453
Installations générales agencements aménagements divers	128 517		10 181
Matériel de transport	3 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	82 253		38 578
Immobilisations corporelles en cours			51 778
TOTAL	214 270		7 582 989
Autres participations			72 500
Prêts, autres immobilisations financières	184 466		2 674 603
TOTAL	184 466		2 747 103
TOTAL GENERAL	798 032		12 187 259

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 109 765	1 109 765
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 109 765	0	36 931	36 931
Constructions sur sol propre			7 482 453	7 482 453
Installations générales agencements aménagements divers		22 050	116 648	116 648
Matériel de transport			3 500	3 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			120 831	120 831
Immobilisations corporelles en cours		51 778		
TOTAL		73 828	7 723 432	7 723 432
Autres participations			72 500	72 500
Prêts, autres immobilisations financières		0	2 859 069	2 859 069
TOTAL		0	2 931 569	2 931 569
TOTAL GENERAL	1 109 765	73 828	11 801 698	11 801 698

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		81 711		81 711
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 820	30 111	0	36 931
Constructions sur sol propre		185 784		185 784
Installations générales agencements aménagements divers	3 154	11 641	201	14 594
Matériel de transport	624	875		1 499
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 299	14 282		17 581
TOTAL	7 077	212 582	201	219 458
TOTAL GENERAL	13 897	324 404	201	338 100

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	81 711				
Autres immob.incorporelles TOTAL	30 111				
Constructions sur sol propre	185 784				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 641				
Matériel de transport	875				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 282				
TOTAL	212 582				
TOTAL GENERAL	324 404				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 859 069	0	2 859 069
Autres créances clients	5 146 981	5 146 981	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 509	5 509	
Impôts sur les bénéfices	62 126	62 126	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 701 141	1 701 141	
Groupe et associés	4 379 635	4 379 635	
Débiteurs divers	39 936	39 936	
Charges constatées d'avance	412 742	412 742	
TOTAL	14 607 138	11 748 069	2 859 069

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 535 992	35 992	3 520 000	1 980 000
Fournisseurs et comptes rattachés	6 906 485	6 906 485		
Personnel et comptes rattachés	345 782	345 782		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	419 734	419 734		
Taxe sur la valeur ajoutée	847 484	847 484		
Autres impôts taxes et assimilés	44 591	44 591		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	439 742	439 742		
Produits constatés d'avance	3 495 000	3 495 000		
TOTAL	18 034 811	12 534 811	3 520 000	1 980 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 535 992			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	1.0000	60 805		15 749	45 056
ADP A'	1.0000		35 357		35 357
ADP Amorçage	1.0000		15 749		15 749

Les décisions unanimes des associés en date du 21 mai 2021 ont autorisé l'émission de six mille sept cent cinquante-six (6.756) BSPCE. Le prix d'exercice de chaque BSPCE 2021 est fixé à 720,84 euros.

Les décisions unanimes des associés de la Société en date du 4 février 2022 ont autorisé l'émission de trois-cents (300) BSA. Le prix de souscription de chaque BSA 2022 est fixé à 108 euros.

Chacun de ces BSPCE 2021 donne droit de souscrire à une action ordinaire nouvelle de la Société, au prix unitaire de sept cent vingt euros et quatre-vingt-quatre centimes (720,84 €), soit avec une prime d'émission de sept cent dix-neuf euros et quatre-vingt-quatre centimes (719,84 €) par action.

Chacun de ces BSA 2022 donne droit de souscrire à une action ordinaire nouvelle de la Société, au prix unitaire de sept cent vingt euros et quatre-vingt-quatre centimes (720,84 €), soit avec une prime d'émission de sept cent dix-neuf euros et quatre-vingt-quatre centimes (719,84 €) par action

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop-pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique : - n'entrant pas dans le cadre de commande client			1109765	1109765
Total 1			1109765	1109765
Total général				1109765
Dont inscrit au compte 203 du bilan				1109765

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.
Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.
La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets (3 ans).

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	36 931	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	192 825
Autres créances	5 509
Disponibilités	44 229
Total	242 563

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 992
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 583
Dettes fiscales et sociales	492 470
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	439 742
Total	1 024 787

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	412 742
Total	412 742
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	3 495 000
Total	3 495 000

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	11 115 935
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	11 115 935
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	11 115 935
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	35 357
Variation des primes, reserves, report a nouveau	85 122 324
Autres variations	10 018 372-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	86 255 244
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	75 139 309
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	75 139 309

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes Installation	1 850 000
Fourniture Electricité	362 750
Autre	17 785
Total	2 230 535

La société a réalisé 100% de son chiffre d'affaires en France.

Le chiffre d'affaires d'installation des bornes est reconnu à l'achèvement de la prestation.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen est de 56 personnes.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	10 027 336-	
Résultat exceptionnel (hors participation)	53 162-	
Résultat comptable (hors participation)	10 018 372-	

La société a déposé un dossier de crédit impot innovation au titre de 2021 (62.126 €) et 2022 (0€ compte tenu des avances remboursables perçues sur la période).

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Docusign Envelope ID: E1FEAB9B-C587-4C08-A3BB-C3E084AB6BFF

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
A. Renseignements détaillés				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- ELECTRA ITALY			100.00								
- ELECTRA BELGIQUE			100.00								
- SAS ELECTRA MASTERCO	1 000	2 753	100.00	1 000	1 000	6 013 141					
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Frais de recherche appliquée et de développement	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Créances immobilisées	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluations des produits et en cours	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Evaluation des valeurs mobilières de placement	11
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Variation des capitaux propres	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	13
Ventilation de l'effectif moyen	13
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	14
Liste des filiales et participations	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	1 028 054		1 028 054	
20350000 Innovations Electra	1 109 765		1 109 765	
28035000 Amort. Innovations Electra	81 711-		81 711-	
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		30 111	30 111-	100.00-
20550000 Logiciels	36 931	36 931		
28055000 Amort. logiciels	36 931-	6 820-	30 111-	441.52-
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		362 364	362 364-	100.00-
23200000 Immo incorpo en cours		362 364	362 364-	100.00-
CONSTRUCTIONS	7 296 669		7 296 669	
21384500 Sites à destination	7 482 453		7 482 453	
28138450 Amort. Sites à destination	185 784-		185 784-	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	207 305	207 193	112	0.05
21810000 Inst et agencem 7 hr paris 7	116 648	128 517	11 869-	9.24-
21820000 Materiel de transport	3 500	3 500		
21830000 Materiel de bureau & informati	29 200	18 580	10 620	57.16
21840000 Mobilier de bureau	91 631	63 673	27 958	43.91
28181000 Amort.instal.agcts	14 594-	3 154-	11 440-	362.71-
28182000 Amort. materiel transport	1 499-	624-	875-	140.22-
28183000 Amort. materiel de bureau	8 851-	1 910-	6 941-	363.40-
28184000 Amort. mobilier de bureau	8 730-	1 389-	7 341-	528.51-
AUTRES PARTICIPATIONS	72 500		72 500	
26111000 Titre part. Electra Masterco	1 000		1 000	
26111200 Titre part. Electra Belgique	61 500		61 500	
26111300 Titre part. Electra Italy	10 000		10 000	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 859 069	184 466	2 674 603	NS
27500000 Depots et cautionnements	69 020	55 100	13 920	25.26
27510000 Depot et cautionnement sites	22 470	1 380	21 090	NS
27520000 Dépot garantie electricité	2 404 593		2 404 593	
27550000 Cautionnement bnp gapd bail	127 986	127 986		
27560000 Dépôt garantie Emrpunt	235 000		235 000	
Total II	11 463 597	784 135	10 679 462	NS
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS		30 132	30 132-	100.00-
30110000 Stock de bornes		30 132	30 132-	100.00-
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	21 427 966	143 435	21 284 531	NS
33500527 Site Gardignan Camp 398853833	191 002		191 002	
33500663 Site Aulnay Ss Bois 399114692	416 923		416 923	
33500774 Site Aix-en-Provence 398857698	139 810		139 810	
33500941 Site Aubergenville 399108805	276 663		276 663	
33500965 Site Bussy S Georges 398856423	134 501		134 501	
33501194 Site Artigues-P-Bdx 398888912	137 942		137 942	
33510000 Stock bornes	15 545 606	143 435	15 402 171	NS
33520000 Stock transformateurs	2 181 753		2 181 753	
33530000 Stock Matériels de stations	211 098		211 098	
33543000 Stock raccordements	222 418		222 418	
33544000 Stock Etudes, design, etc	770 882		770 882	
33545000 Stock installation & agencemen	1 199 367		1 199 367	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		33 592	33 592-	100.00-
40910000 Fourn.avces et acptes s/commde		33 592	33 592-	100.00-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 146 981		5 146 981	
41100000 Clients	124 156		124 156	
41190000 Clients intercos	4 830 000		4 830 000	
41810000 Clients fact.a etablir	21 341		21 341	
41814510 FAE_intercos	171 483		171 483	
AUTRES CREANCES	6 188 347	139 247	6 049 099	NS
40100000 Fournisseurs	39 936	7 156	32 780	458.10
43870000 Produits a recevoir	5 509		5 509	
44400000 Etat impot societes	62 126		62 126	
44562000 Etat tva ded s/immobilisations		6 048	6 048-	100.00-
44566000 Etat tva ded. s/ a.b.s.	785 616	47 656	737 960	NS
44569000 Tva ded. autoliquidation UE	12 573	224	12 349	NS
44569100 Tva ded autoliquidat hors ue	569		569	
44583000 Tva remboursement demande	819 661	77 983	741 678	951.08
44586000 Tva sur factures non parvenues	82 721	181	82 540	NS
45111000 C/C Electra Masterco	2 933 250		2 933 250	
45111200 C/C Electra Belgique	1 356 274		1 356 274	
45111300 C/C Electra Italy	90 111		90 111	
DISPONIBILITES	59 650 423	7 608 145	52 042 278	684.03
51140000 Libeo - solde déporté	208 900		208 900	
51210000 Banque qonto	1 497 081	35 429	1 461 652	NS
51210001 Spendesk	28 369		28 369	
51220000 Banque bnp	41 430 449	7 513 816	33 916 632	451.39
51230000 Societe generale	226 888		226 888	
51250000 Caisse d'epargne	199 704		199 704	
51280001 Cat bnp	10 000 000		10 000 000	
51280002 Cat sg	6 014 804		6 014 804	
51870000 PDTS FINANCIERS A RECEVOIR	44 229		44 229	
58000000 Virements internes		58 900	58 900-	100.00-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	412 742	2 901 565	2 488 824-	85.78-
48600000 Charges constatees d'avance	412 742	2 901 565	2 488 824-	85.78-
Total III	92 826 458	10 856 117	81 970 341	755.06
TOTAL GENERAL	104 290 055	11 640 252	92 649 803	795.94

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL	96 162	60 805	35 357	58.15
10130000 Capital social	96 162	60 805	35 357	58.15
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	97 232 522	12 110 198	85 122 324	702.90
10410000 Primes d'emission	97 200 122	12 110 198	85 089 924	702.63
10450000 Bons de souscription d'actions	32 400		32 400	
REPORT A NOUVEAU	1 055 067-		1 055 067-	
11900000 Report a nouveau (debiteur)	1 055 067-		1 055 067-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	10 018 372-	1 055 067-	8 963 305-	849.55-
Total I	86 255 245	11 115 935	75 139 309	675.96
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	5 535 992		5 535 992	
16410000 Emprunt bpi	5 500 000		5 500 000	
16884000 Interets courus a payer s/empr	35 992		35 992	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		43	43-	100.00-
51230000 Societe generale		43	43-	100.00-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		605	605-	100.00-
45110000 C/c electra sas fr		27	27-	100.00-
45510000 C/c a. derville		315	315-	100.00-
45620000 Associes-operation/capital		262	262-	100.00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 906 485	374 081	6 532 404	NS
40100000 Fournisseurs	6 849 902	374 081	6 475 821	NS
40810000 Fourn. facts. non parvenues	56 583		56 583	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 657 591	148 499	1 509 092	NS
42820000 Provision congés payés rtt	200 091	30 698	169 393	551.81
42821000 Provision primes salaires	145 691		145 691	
43100000 Urssaf	191 699	57 437	134 262	233.75
43720000 Caisse de retraite agirc-arrco	66 894	22 063	44 830	203.19
43740000 Prevoyance alan	9 047	3 012	6 035	200.39
43750000 Mutuelle alan	5 407	1 476	3 931	266.31
43820000 Ch.soc/provision congés payés	80 036	12 279	67 757	551.81
43821000 Ch.soc/provision primes sal.	58 277		58 277	
43860000 Taxe apprentissage	5 462	3 824	1 638	42.82
43863000 Formation professionnelle	2 913	2 913		
44210000 Prélèvement à la source	44 591	14 573	30 018	205.98
44572000 Etat tva collectee 20.00 %	805 000		805 000	
44579000 Tva coll. autoliquidation UE	12 573	224	12 349	NS
44579100 Tva coll. autoliquidat hors ue	569		569	
44580000 Tva a regulariser	57		57	
44587000 Etat tva s/ factures a etablir	29 284		29 284	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	439 742		439 742	
40840000 FNP Sites	439 742		439 742	
AUTRES DETTES		1 088	1 088-	100.00-
46860000 Charges a payer		1 088	1 088-	100.00-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 495 000		3 495 000	
48700000 Prod.constates d'avance	3 495 000		3 495 000	
Total IV	18 034 811	524 317	17 510 494	NS
TOTAL GENERAL	104 290 055	11 640 252	92 649 803	795.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2 230 535	21	2 230 514	NS
70410000 Ventes contrat db	1 850 000		1 850 000	
70610000 Electricity charging PSP	120 706	21	120 685	NS
70620000 Prestations CB	26 004		26 004	
70630000 Ventes emsp	208 191		208 191	
70640000 Ventes partenaires	7 849		7 849	
70681000 O&M revenus fixes	16 117		16 117	
70682000 O&M revenus variables	1 667		1 667	
Chiffre d'affaires NET	2 230 535	21	2 230 514	NS
PRODUCTION STOCKEE		143 435	143 435-	100.00-
71341000 Variation stock prest.en cours		143 435	143 435-	100.00-
PRODUCTION IMMOBILISEE	747 401	362 364	385 036	106.26
72100000 Prod immo incorporelles	747 401	362 364	385 037	106.26
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	272 942		272 942	
74000000 Subvention sans tva	272 942		272 942	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	147 716		147 716	
79100000 Transfert de charges	1 960		1 960	
79145100 Refacturation interco	145 756		145 756	
AUTRES PRODUITS	53	226	173-	76.71-
75800000 Prod. divers de gest. courante	53	226	173-	76.71-
Total des Produits d'exploitation	3 398 646	506 047	2 892 599	571.61
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	18 828 782	32 299	18 796 483	NS
60110000 Achat bornes	16 255 488	30 132	16 225 356	NS
60120000 Achat transformateurs	2 337 609	2 167	2 335 442	NS
60130000 Achat materiel pour stations	235 685		235 685	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	21 253 221-	30 132-	21 223 089-	NS
60311000 Variation stock de bornes	16 255 488-	30 132-	16 225 356-	NS
60312000 Variation stock transformateur	2 337 609-		2 337 609-	
60313000 Variation stock mat. stations	235 960-		235 960-	
60343000 Variation stock raccordements	212 712-		212 712-	
60344000 Variation stock etude, design	892 300-		892 300-	
60345000 Variation stock instal & agenc	1 319 152-		1 319 152-	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	9 663 122	693 345	8 969 776	NS
60420000 Prestations diverses	116 514		116 514	
60430000 Prestation raccordement	212 712	44 198	168 514	381.27
60440000 Prestation etudes/ design/ dia	874 669	72 285	802 384	NS
60450000 Prestation installation & agen	1 219 491	104 096	1 115 395	NS
60545000 Acquisition totale sites (sum)	1 038 554		1 038 554	
60610000 Electricite-charging costs	216 021		216 021	
60630000 Entretien petit equipement	73 954	9 762	64 191	657.56
60640000 Fournitures administratives	23 850	10 354	13 496	130.34
61110000 Free lance	288 252	100 519	187 733	186.76
61120000 Prestations diverses		1 390	1 390-	100.00-
61320000 Loc coworking		17 537	17 537-	100.00-
61320001 Loyers fixes sites	59 763	5 033	54 729	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
61320002	Loyers variables sites	4 292		4 292	
61321000	Loc immo bureaux 7 hr paris 17		12 577	12 577-	100.00-
61322000	Location hq	256 725		256 725	
61352000	Locations vehicules	23 021	651	22 370	NS
61353000	Locations diverses	2 739	641	2 098	327.13
61354000	Locations informatiques	45 807	5 583	40 224	720.42
61355000	Location logiciels FR	103 692		103 692	
61355001	Location logiciels hors UE	150 039		150 039	
61400000	Charges locatives hq	18 852	6 270	12 582	200.66
61410000	Charges fixes loc. sites	6 841		6 841	
61520000	Entr.rep.biens immobiliers	22 792	5 295	17 498	330.47
61521000	Site maintenance	7 093		7 093	
61558000	Entretien & reparatø vehicules	122		122	
61560000	Logiciels - saas france		22 713	22 713-	100.00-
61561000	Presta saas exo		17 360	17 360-	100.00-
61600000	Assurance rc bris de machine	49 116	2 338	46 778	NS
61610000	Assurances vehicules	62	542	480-	88.54-
61620000	Assurances sur emprunts	2 750		2 750	
61630000	Assurance locaux & RCP	7 613	519	7 094	NS
61810000	Documentation generale	7 500	112	7 388	NS
61850000	Frais de conferences	212 337		212 337	
61885000	Frais de traduction	11 365		11 365	
62260000	Honoraires administratifs	18 858		18 858	
62262000	Honoraires comptables	94 009	21 384	72 625	339.63
62263000	Honoraires juridiques	279 510	26 238	253 272	965.30
62264000	Honoraires rh	2 850		2 850	
62264510	Honoraires Intercos	145 756		145 756	
62265000	Frais & honoraires sourcing	248 565	27 222	221 342	813.09
62268000	Honoraires divers	2 714 265	12 324	2 701 941	NS
62270000	Frais d'actes et marques	1 470	1 110	361	32.49
62280000	Frais de formation	69 778	1 333	68 444	NS
62300000	Publicite	43 535	15 480	28 055	181.23
62310000	Perf Marketing	8 276		8 276	
62311000	Frais marketing exo tva		1 692	1 692-	100.00-
62321000	Brand marketing	121 800		121 800	
62322000	Communication events internes		20 714	20 714-	100.00-
62330000	Comm & public affairs	116 645	13 907	102 739	738.78
62360000	Events & tradeshows	36 010	499	35 511	NS
62410000	Transport sur achats	717		717	
62510000	Frais de deplacements	163 324	12 208	151 116	NS
62560000	Frais d'hebergement	27 041	5 241	21 800	415.92
62570000	Frais de reception	36 258	5 426	30 831	568.17
62590000	Autres frais (note de frais)	12 023		12 023	
62610000	Frais d'affranchissement	4 795	734	4 061	553.08
62620000	Frais communication hq	18 436	3 900	14 536	372.71
62622000	Frais service client	34 473		34 473	
62630000	Frais communication capex	27 062		27 062	
62780000	Frais bancaires	37 569	2 657	34 911	NS
62781000	Frais bancaire cus payment	3 477	1 164	2 314	198.81
62810000	Cotisations diverses		267	267-	100.00-
62811000	Cotisation professionnelle	11 433	3 610	7 823	216.70
62820000	Frais tr swile	1 030		1 030	
62840000	Frais de recrutement & rh	327 620	76 456	251 164	328.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	60 492	9 307	51 186	550.00
63120000 Taxe d'apprentissage	24 838	3 725	21 113	566.83
63130000 Formation professionnelle cont	22 844	5 436	17 408	320.24
63540000 Frais enregistrement	629		629	
63580000 Autres taxes	12 181	146	12 035	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	3 954 019	589 273	3 364 747	571.00
64110000 Salaires, appointements	3 342 591	513 607	2 828 984	550.81
64120000 Congés payés - rtt		30 698	30 698-	100.00-
64121000 Indemnite conges payes n	169 393	21 910	147 483	673.14
64130000 Primes	402 938		402 938	
64131000 Primes		9 875	9 875-	100.00-
64137000 Gratifications de stage	16 292		16 292	
64140000 Frais de transport	9 624	13 183	3 558-	26.99-
64142000 Indemnités	13 181		13 181	
CHARGES SOCIALES	1 691 047	252 793	1 438 254	568.94
64510000 Cotisations urssaf	1 077 377	164 201	913 176	556.13
64580000 Charges sociales sur congés pa	67 757	12 279	55 478	451.81
64580200 CS Primes sur objectif	58 277		58 277	
64582000 Cotisations agirc-arrco	357 871	54 931	302 941	551.49
64584000 Organismes prevoyance - alan	40 050	6 051	33 998	561.83
64585000 Organisme mutuelle alan	20 909	2 748	18 161	660.87
64750000 Medecine du travail	8 626	2 656	5 970	224.77
64760000 Tickets restaurant	60 180	9 927	50 253	506.23
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	324 404	13 897	310 507	NS
68111000 Dotat. amort. immob. incorp.	111 822	6 820	105 002	NS
68112000 Dotat. amort. immob. corp.	26 798	7 077	19 721	278.66
68112450 Amortissements sites à destin	185 784		185 784	
AUTRES CHARGES	1 381	197	1 184	601.54
65800000 Charges gestion courante	153	186	33-	17.80-
65810000 Test recharges	1 228	11	1 217	NS
Total des Charges d'exploitation	13 270 027	1 560 979	11 709 048	750.11
Résultat d'exploitation	9 871 381-	1 054 932-	8 816 449-	835.74-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	67 190		67 190	
76380000 Revenus des comptes a terme	59 032		59 032	
76800000 Intérêts des comptes courants	8 158		8 158	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	88		88	
76600000 Gain de change	88		88	
Total des Produits financiers	67 278		67 278	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	222 051		222 051	
66110000 Interets sur emprunts	222 051		222 051	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	1 182		1 182	
66600000 Perte de change	1 182		1 182	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Total des Charges financières	223 233		223 233	
Résultat financier	155 954-		155 954-	
Résultat courant avant impôts	10 027 336-	1 054 932-	8 972 403-	850.52-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	22 050		22 050	
77520000 Produits cession immob. corp.	22 050		22 050	
Total des Produits exceptionnels	22 050		22 050	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 585	135	1 450	NS
67120000 Penalites non deductibles	1 585	135	1 450	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	73 627		73 627	
67500000 Valeur nette comptable	21 849		21 849	
67545000 VNC des sites à destination	51 778		51 778	
Total des Charges exceptionnelles	75 212	135	75 077	NS
Résultat exceptionnel	53 162-	135-	53 027-	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	62 126-		62 126-	
69500000 Impot sur les societes	62 126-		62 126-	
Total des produits	3 487 974	506 047	2 981 927	589.26
Total des charges	13 506 345	1 561 114	11 945 232	765.17
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	10 018 372-	1 055 067-	8 963 305-	849.55-

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Electra
Société par Actions Simplifiée
au capital de 96 162 €

1 cour du Havre
75008 Paris

Grant Thornton
Société par Actions Simplifiée d'Expertise Comptable et de commissariat aux comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région Paris Ile-de-France et membre de la Compagnie régionale
de Versailles et du Centre
632 013 843 RCS Nanterre

29 rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Electra

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés de la société Electra,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Electra relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

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

Autres informations

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.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 ;

- 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 société2 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.

Neuilly-sur-Seine, le 31 mai 2023

Le commissaire aux comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Alexandre Mikhaïl

Associé

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	1 109 765	81 711	1 028 054		1 028 054	
	Concessions, brevets et droits similaires	36 931	36 931		30 111	30 111-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				362 364	362 364-	100.00-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	7 482 453	185 784	7 296 669		7 296 669	
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	240 979	33 674	207 305	207 193	112	0.05
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	72 500		72 500		72 500	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 859 069		2 859 069	184 466	2 674 603	NS
	Total II	11 801 698	338 100	11 463 597	784 135	10 679 462	NS
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements				30 132	30 132-	100.00-
	En-cours de production de biens	21 427 966		21 427 966	143 435	21 284 531	NS
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				33 592	33 592-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 146 981		5 146 981		5 146 981	
	Autres créances	6 188 347		6 188 347	139 247	6 049 099	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	59 650 423		59 650 423	7 608 145	52 042 278	684.03
	Charges constatées d'avance (3)	412 742		412 742	2 901 565	2 488 824-	85.78-
	Total III	92 826 458		92 826 458	10 856 117	81 970 341	755.06
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	104 628 156	338 100	104 290 055	11 640 252	92 649 803	795.94

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 96 162)	96 162	60 805	35 357	58.15
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	97 232 522	12 110 198	85 122 324	702.90
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 055 067-		1 055 067-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	10 018 372-	1 055 067-	8 963 305-	849.55-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	86 255 245	11 115 935	75 139 309	675.96
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 535 992		5 535 992	
	Concours bancaires courants		43	43-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses		605	605-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 906 485	374 081	6 532 404	NS
	Dettes fiscales et sociales	1 657 591	148 499	1 509 092	NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	439 742		439 742	
	Autres dettes		1 088	1 088-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	3 495 000		3 495 000	
	Total IV	18 034 811	524 317	17 510 494	NS
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	104 290 055	11 640 252	92 649 803	795.94
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	12 534 811	498 411		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 13	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 230 535		2 230 535	21	2 230 514	NS
Chiffre d'affaires NET	2 230 535		2 230 535	21	2 230 514	NS
Production stockée				143 435	143 435-	100.00-
Production immobilisée			747 401	362 364	385 036	106.26
Subventions d'exploitation			272 942		272 942	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			147 716		147 716	
Autres produits			53	226	173-	76.71-
Total des Produits d'exploitation (I)			3 398 646	506 047	2 892 599	571.61
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 828 782	32 299	18 796 483	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			21 253 221-	30 132-	21 223 089-	NS
Autres achats et charges externes *			9 663 122	693 345	8 969 776	NS
Impôts, taxes et versements assimilés			60 492	9 307	51 186	550.00
Salaires et traitements			3 954 019	589 273	3 364 747	571.00
Charges sociales			1 691 047	252 793	1 438 254	568.94
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			324 404	13 897	310 507	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 381	197	1 184	601.54
Total des Charges d'exploitation (II)			13 270 027	1 560 979	11 709 048	750.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 871 381-	1 054 932-	8 816 449-	835.74-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	67 190		67 190	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	88		88	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	67 278		67 278	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	222 051		222 051	
Différences négatives de change	1 182		1 182	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	223 233		223 233	
2. Résultat financier (V-VI)	155 954-		155 954-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	10 027 336-	1 054 932-	8 972 403-	850.52-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 050		22 050	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	22 050		22 050	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 585	135	1 450	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	73 627		73 627	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	75 212	135	75 077	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	53 162-	135-	53 027-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	62 126-		62 126-	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 487 974	506 047	2 981 927	589.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	13 506 345	1 561 114	11 945 232	765.17
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	10 018 372-	1 055 067-	8 963 305-	849.55-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 104 290 055.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 230 534.79 Euros et dégageant un déficit de 10 018 371.72- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes 2022 sont présentés en comparatif des comptes de l'exercice ouvert le 03/12/2020 et clôturé le 31/12/2021.

La société a émis un emprunt obligataire convertible de 11.065.615 euros le 4 février 2022.

La société a procédé à deux augmentations de capital sur l'exercice
27/07/2022 : Augmentation de capital en numéraire de 29.973 actions d'une valeur nominale de 1 euro assortie d'une prime d'emission de 78.134.216 euros par décision du président, sur délégation de l'assemblée du 21 juin 2022.
27/07/2022 : Augmentation de capital de 5.384 actions d'une valeur nominale de 1 euro assortie d'une prime d'emission de 11.227.040 euros par décision du président, sur délégation de l'assemblée du 21 juin 2022 (par conversion de l'emprunt obligataire émis le 4 février 2022).

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			1 109 765
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	399 296		747 401
Constructions sur sol propre			7 482 453
Installations générales agencements aménagements divers	128 517		10 181
Matériel de transport	3 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	82 253		38 578
Immobilisations corporelles en cours			51 778
TOTAL	214 270		7 582 989
Autres participations			72 500
Prêts, autres immobilisations financières	184 466		2 674 603
TOTAL	184 466		2 747 103
TOTAL GENERAL	798 032		12 187 259

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 109 765	1 109 765
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 109 765	0	36 931	36 931
Constructions sur sol propre			7 482 453	7 482 453
Installations générales agencements aménagements divers		22 050	116 648	116 648
Matériel de transport			3 500	3 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			120 831	120 831
Immobilisations corporelles en cours		51 778		
TOTAL		73 828	7 723 432	7 723 432
Autres participations			72 500	72 500
Prêts, autres immobilisations financières		0	2 859 069	2 859 069
TOTAL		0	2 931 569	2 931 569
TOTAL GENERAL	1 109 765	73 828	11 801 698	11 801 698

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		81 711		81 711
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 820	30 111	0	36 931
Constructions sur sol propre		185 784		185 784
Installations générales agencements aménagements divers	3 154	11 641	201	14 594
Matériel de transport	624	875		1 499
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 299	14 282		17 581
TOTAL	7 077	212 582	201	219 458
TOTAL GENERAL	13 897	324 404	201	338 100

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	81 711				
Autres immob.incorporelles TOTAL	30 111				
Constructions sur sol propre	185 784				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 641				
Matériel de transport	875				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 282				
TOTAL	212 582				
TOTAL GENERAL	324 404				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 859 069	0	2 859 069
Autres créances clients	5 146 981	5 146 981	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 509	5 509	
Impôts sur les bénéfices	62 126	62 126	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 701 141	1 701 141	
Groupe et associés	4 379 635	4 379 635	
Débiteurs divers	39 936	39 936	
Charges constatées d'avance	412 742	412 742	
TOTAL	14 607 138	11 748 069	2 859 069

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 535 992	35 992	3 520 000	1 980 000
Fournisseurs et comptes rattachés	6 906 485	6 906 485		
Personnel et comptes rattachés	345 782	345 782		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	419 734	419 734		
Taxe sur la valeur ajoutée	847 484	847 484		
Autres impôts taxes et assimilés	44 591	44 591		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	439 742	439 742		
Produits constatés d'avance	3 495 000	3 495 000		
TOTAL	18 034 811	12 534 811	3 520 000	1 980 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 535 992			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	1.0000	60 805		15 749	45 056
ADP A'	1.0000		35 357		35 357
ADP Amorçage	1.0000		15 749		15 749

Les décisions unanimes des associés en date du 21 mai 2021 ont autorisé l'émission de six mille sept cent cinquante-six (6.756) BSPCE. Le prix d'exercice de chaque BSPCE 2021 est fixé à 720,84 euros.

Les décisions unanimes des associés de la Société en date du 4 février 2022 ont autorisé l'émission de trois-cents (300) BSA. Le prix de souscription de chaque BSA 2022 est fixé à 108 euros.

Chacun de ces BSPCE 2021 donne droit de souscrire à une action ordinaire nouvelle de la Société, au prix unitaire de sept cent vingt euros et quatre-vingt-quatre centimes (720,84 €), soit avec une prime d'émission de sept cent dix-neuf euros et quatre-vingt-quatre centimes (719,84 €) par action.

Chacun de ces BSA 2022 donne droit de souscrire à une action ordinaire nouvelle de la Société, au prix unitaire de sept cent vingt euros et quatre-vingt-quatre centimes (720,84 €), soit avec une prime d'émission de sept cent dix-neuf euros et quatre-vingt-quatre centimes (719,84 €) par action

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop-pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique : - n'entrant pas dans le cadre de commande client			1109765	1109765
Total 1			1109765	1109765
Total général				1109765
Dont inscrit au compte 203 du bilan				1109765

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.
Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.
La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets (3 ans).

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	36 931	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	192 825
Autres créances	5 509
Disponibilités	44 229
Total	242 563

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 992
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 583
Dettes fiscales et sociales	492 470
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	439 742
Total	1 024 787

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	412 742
Total	412 742
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	3 495 000
Total	3 495 000

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	11 115 935
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	11 115 935
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	11 115 935
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	35 357
Variation des primes, reserves, report a nouveau	85 122 324
Autres variations	10 018 372-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	86 255 244
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	75 139 309
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	75 139 309

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes Installation	1 850 000
Fourniture Electricité	362 750
Autre	17 785
Total	2 230 535

La société a réalisé 100% de son chiffre d'affaires en France.

Le chiffre d'affaires d'installation des bornes est reconnu à l'achèvement de la prestation.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen est de 56 personnes.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	10 027 336-	
Résultat exceptionnel (hors participation)	53 162-	
Résultat comptable (hors participation)	10 018 372-	

La société a déposé un dossier de crédit impot innovation au titre de 2021 (62.126 €) et 2022 (0€ compte tenu des avances remboursables perçues sur la période).

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.