

Compte de résultat

DocuSigned by:



024FEFCD0BF1465...

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	17 073 102	0	17 073 102	16 718 525
Chiffres d'affaires nets	17 073 102	0	17 073 102	16 718 525
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			967 685	434 145
Autres produits			1	3
Total des produits d'exploitation (I)			18 040 788	17 152 673
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 163	15 111
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			8 587 238	6 575 165
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			4 830	19 596
Autres achats et charges externes			5 971 717	7 485 868
Impôts, taxes et versements assimilés			37 779	85 260
Salaires et traitements			1 758 506	1 996 249
Charges sociales			1 050 154	1 214 730
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	28 545	63 332
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	698 780	882 245
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	0
Autres charges			151 761	128 533
Total des charges d'exploitation (II)			18 296 474	18 466 088
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-255 686	-1 313 415
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			0	0
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			138 691	19 735
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			138 691	19 735
RÉSULTAT FINANCIER			-138 691	-19 735
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-394 377	-1 333 150

Certifié conforme

DocuSigned by:

024FEFCD0BF1465...

COMPTES ANNUELS

CISENERGIE CENTRE

Société par actions simplifiée unipersonnelle

21 bis Rue de la Vallée Maillard 41000 BLOIS

Comptes : 30/09/2023

Sommaire

Sommaire.....	2
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
Annexes.....	8
2. Règles et méthodes comptables.....	9
Annexe Bilan.....	19
Immobilisations.....	20
Amortissements.....	21
Provisions inscrites au Bilan.....	22
Transferts de charges.....	23
Charges et produits exceptionnels.....	24
Ventilation du chiffre d'affaires.....	25
Variation des capitaux propres.....	26
Impôt sur les bénéfices.....	28
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction	30
Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....	31
Etats des échéances des créances et des dettes.....	33
Charges à payer et Produits à recevoir.....	34
Charges et produits constatés d'avance.....	35
Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan	37
Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du compte de résultat financier.....	39
Engagements financiers et autre.....	41
Dettes garanties par des sûretés réelles.....	42
Engagements hors bilan donnés et reçus.....	43
Crédit-bail.....	44
Fiscalité différée.....	45
Effectif moyen par catégorie.....	47
Société établissant des comptes consolidés.....	49
Liste des filiales et participations.....	51
Liste des filiales et des participations.....	52
Détail des comptes.....	56
Détail du Bilan actif.....	57
Détail du bilan Passif.....	58
Compte de résultat - Détail des comptes.....	59

COMPTES ANNUELS

CISENERGIE CENTRE

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	41 558	31 921	9 637	10 884
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	41 558	31 921	9 637	10 884
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	382 792	310 913	71 879	45 914
Autres immobilisations corporelles	220 674	204 514	16 161	27 136
Immobilisations en cours	12 222	0	12 222	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	615 689	515 427	100 262	73 050
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	77 268	0	77 268	77 268
TOTAL immobilisations financières	77 268	0	77 268	77 268
Total Actif Immobilisé (II)	734 515	547 348	187 167	161 202
Matières premières, approvisionnements	59 181	0	59 181	64 011
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	59 181	0	59 181	64 011
Avances et acomptes versés sur commandes	219 641	0	219 641	19 641
Clients et comptes rattachés	8 713 973	723 844	7 990 129	6 187 177
Autres créances	2 894 811	0	2 894 811	2 288 458
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	11 828 425	723 844	11 104 581	8 495 276
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	332 510	0	332 510	698 192
TOTAL Disponibilités	332 510	0	332 510	698 192
Charges constatées d'avance	154 732	0	154 732	0
Total Actif Circulant (III)	12 374 848	723 844	11 651 004	9 257 479
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	13 109 363	1 271 192	11 838 171	9 418 681

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	5 251	5 251
TOTAL Réserves		15 251	15 250
Report à nouveau		-1 208 383	209 214
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-485 762	-1 417 597
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-1 578 895	-1 093 133
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		66 125	66 125
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		66 125	66 125
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières		0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		33 823	153 659
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 774 712	5 202 808
Dettes fiscales et sociales		2 632 064	2 104 602
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 280	0
Autres dettes		3 143 964	1 839 672
TOTAL Dettes d'exploitation		11 586 843	9 300 741
Produits constatés d'avance		1 764 098	1 144 948
TOTAL DETTES (IV)		13 350 941	10 445 689
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		11 838 171	9 418 681

CISENERGIE

Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 21 bis rue de la Vallée Maillard
41000 BLOIS

751 892 282 RCS BLOIS

**PROCÈS-VERBAL
DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 MARS 2024**

AFFECTATION DU RÉSULTAT

RÉSOLUTION PROPOSÉE

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 485 762 euros au compte report à nouveau.

Conformément à la loi, l'associée unique constate que les dividendes versés au cours des trois derniers exercices sont les suivants :

Exercice	Dividendes distribués
30 septembre 2022	Néant
30 septembre 2021	400 000 €
30 septembre 2020	Néant

RÉSOLUTION VOTÉE

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 485 762 euros au compte report à nouveau.

Conformément à la loi, l'associée unique constate que les dividendes versés au cours des trois derniers exercices sont les suivants :

Exercice	Dividendes distribués
30 septembre 2022	Néant
30 septembre 2021	400 000 €
30 septembre 2020	Néant

CERTIFIÉ CONFORME

Le Président
Bertrand HEREL



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

CISENERGIE S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2023
CISENERGIE S.A.S.
21 bis rue de la Vallée Maillard - 41000 Blois

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

CISENERGIE S.A.S.

21 bis rue de la Vallée Maillard - 41000 Blois

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2023

À l'attention de l'Associé unique de la société CISENERGIE S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CISENERGIE S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes 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 octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur 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.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 29 mars 2024

KPMG SA

Bertrand de Nucé
Associé

CISENERGIE S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2023

COMPTES ANNUELS

CISENERGIE CENTRE

Société par actions simplifiée unipersonnelle

21 bis Rue de la Vallée Maillard 41000 BLOIS

Comptes : 30/09/2023

Sommaire

Sommaire.....	2
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
Annexes.....	8
2. Règles et méthodes comptables.....	9
Annexe Bilan.....	19
Immobilisations.....	20
Amortissements.....	21
Provisions inscrites au Bilan.....	22
Transferts de charges.....	23
Charges et produits exceptionnels.....	24
Ventilation du chiffre d'affaires.....	25
Variation des capitaux propres.....	26
Impôt sur les bénéfices.....	28
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction	30
Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....	31
Etats des échéances des créances et des dettes.....	33
Charges à payer et Produits à recevoir.....	34
Charges et produits constatés d'avance.....	35
Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan	37
Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du compte de résultat financier.....	39
Engagements financiers et autre.....	41
Dettes garanties par des sûretés réelles.....	42
Engagements hors bilan donnés et reçus.....	43
Crédit-bail.....	44
Fiscalité différée.....	45
Effectif moyen par catégorie.....	47
Société établissant des comptes consolidés.....	49
Liste des filiales et participations.....	51
Liste des filiales et des participations.....	52
Détail des comptes.....	56
Détail du Bilan actif.....	57
Détail du bilan Passif.....	58
Compte de résultat - Détail des comptes.....	59

COMPTES ANNUELS

CISENERGIE CENTRE

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	41 558	31 921	9 637	10 884
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	41 558	31 921	9 637	10 884
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	382 792	310 913	71 879	45 914
Autres immobilisations corporelles	220 674	204 514	16 161	27 136
Immobilisations en cours	12 222	0	12 222	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	615 689	515 427	100 262	73 050
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	77 268	0	77 268	77 268
TOTAL immobilisations financières	77 268	0	77 268	77 268
Total Actif Immobilisé (II)	734 515	547 348	187 167	161 202
Matières premières, approvisionnements	59 181	0	59 181	64 011
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	59 181	0	59 181	64 011
Avances et acomptes versés sur commandes	219 641	0	219 641	19 641
Clients et comptes rattachés	8 713 973	723 844	7 990 129	6 187 177
Autres créances	2 894 811	0	2 894 811	2 288 458
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	11 828 425	723 844	11 104 581	8 495 276
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	332 510	0	332 510	698 192
TOTAL Disponibilités	332 510	0	332 510	698 192
Charges constatées d'avance	154 732	0	154 732	0
Total Actif Circulant (III)	12 374 848	723 844	11 651 004	9 257 479
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	13 109 363	1 271 192	11 838 171	9 418 681

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	5 251	5 251
TOTAL Réserves		15 251	15 250
Report à nouveau		-1 208 383	209 214
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-485 762	-1 417 597
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-1 578 895	-1 093 133
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		66 125	66 125
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		66 125	66 125
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières		0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		33 823	153 659
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 774 712	5 202 808
Dettes fiscales et sociales		2 632 064	2 104 602
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 280	0
Autres dettes		3 143 964	1 839 672
TOTAL Dettes d'exploitation		11 586 843	9 300 741
Produits constatés d'avance		1 764 098	1 144 948
TOTAL DETTES (IV)		13 350 941	10 445 689
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		11 838 171	9 418 681

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	17 073 102	0	17 073 102	16 718 525
Chiffres d'affaires nets	17 073 102	0	17 073 102	16 718 525
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			967 685	434 145
Autres produits			1	3
Total des produits d'exploitation (I)			18 040 788	17 152 673
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 163	15 111
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			8 587 238	6 575 165
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			4 830	19 596
Autres achats et charges externes			5 971 717	7 485 868
Impôts, taxes et versements assimilés			37 779	85 260
Salaires et traitements			1 758 506	1 996 249
Charges sociales			1 050 154	1 214 730
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	28 545	63 332
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	698 780	882 245
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	0
Autres charges			151 761	128 533
Total des charges d'exploitation (II)			18 296 474	18 466 088
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-255 686	-1 313 415
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			0	0
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			138 691	19 735
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			138 691	19 735
RÉSULTAT FINANCIER			-138 691	-19 735
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-394 377	-1 333 150

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	98 547	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	98 547	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	189 933	84 447
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	189 933	84 447
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-91 386	-84 447
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	18 139 335	17 152 673
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	18 625 097	18 570 270
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-485 762	-1 417 597

Annexes aux comptes annuels

CISENERGIE CENTRE

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023
dont le total est 11 838 171 € et le résultat s'élève à -485 762 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 sont présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires actuellement en vigueur en France et ont été arrêtés par le Président.

1. Faits marquants

Néant

2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité afin de donner une image fidèle de patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise, conformément aux règles de base suivantes :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, telles qu'elles résultent de l'application du nouveau plan comptable.

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

2-1. Comparabilité des comptes

Les comptes de l'exercice sont comparables aux comptes de l'exercice précédent :

- Les durées d'exercice sont similaires.
- Aucun changement de méthode n'est intervenu sur l'exercice.

2-2. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (ou à leur coût de production le cas échéant) et sont diminuées du cumul des amortissements et éventuelles dépréciations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de leur durée de vie prévue.

Les immobilisations intègrent des logiciels amortis sur une durée de 3 ans en mode linéaire.

2-3. Immobilisations corporelles

Autres immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (ou à leur coût de production le cas échéant) et sont diminuées du cumul des amortissements et éventuelles dépréciations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de leur durée de vie prévue.

Les caractéristiques des plans d'amortissement peuvent être résumées dans le tableau ci-dessous

Aménagements Terrains	Mode linéaire	10 ans
Constructions	Mode linéaire	10 à 30 ans
Agencements Constructions	Mode linéaire	5 à 33 ans
Mat. Et Outillage Industriel	Mode linéaire	2 à 10 ans
Mat. Et Outillage Industriel	Mode Dégressif	3 à 5 ans
Agencement Aménagements Installations	Mode linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Mode linéaire	2 à 7 ans
Matériel de bureau	Mode linéaire	3 à 10 ans
Mobilier de bureau	Mode Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Mode linéaire	2 à 10 ans
Matériel Informatique	Mode linéaire	2 ans
Matériel Informatique	Mode Dégressif	5 ans

Immobilisations en cours

Le montant comptabilisé au titre des immobilisations corporelles en cours de production s'élève à 12.221,99€.

2-4. Immobilisations financières

Titres de participation

La valeur brute des participations et prêts est constituée par leur coût d'acquisition, soit le prix de souscription et des frais accessoires à l'acquisition. Les frais d'acquisition font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 années.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'usage pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives à venir.

2-5. Stocks et en cours

Les stocks de matières premières et de fournitures sont évalués au prix d'acquisition, selon la règle "premier entré-premier sorti", règle FIFO. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur brute unitaire comptable d'un élément de stock est supérieure à la valeur de réalisation.

2-6. Créances d'exploitation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale. Les travaux en cours sont valorisés par affaires, selon la méthode de l'avancement.

La provision pour dépréciation intégrale des clients douteux et des créances de plus de 12 mois, ainsi qu'une dépréciation au cas par cas des autres créances anciennes de la société en cas de litige et sur la base de l'estimation de la recouvrabilité de ces

créances

Une dotation pour dépréciations des créances est comptabilisée à hauteur de 698.780,31€ au 30 septembre 2023.

Une reprises de provisions pour dépréciation des créances est comptabilisée à hauteur de 882.245,31€ au 30 septembre 2023.

Le montant global des provision s'élève à 723.843,88 €.

2-7. Trésorerie et comptes courants de trésorerie groupe

La société a signé avec sa mère et ses filles des conventions pour une gestion centralisée de la trésorerie du groupe. Ces flux sont intégrés dans les "autres dettes" et les "autres créances".

Les liquidités disponibles en banque sont évaluées pour leur valeur nominale.

2-8. Opérations en devises et écarts de conversion

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises hors zone EURO figurent au bilan pour leur contre-valeur aux cours en vigueur à la date de clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée en « écarts de conversion ».

2-9. Subvention d'investissement

Néant

2-10. Provisions pour risques et charges

Une provision est constituée dès lors qu'une obligation (juridique ou implicite) résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers provoquera, de manière certaine ou probable, une sortie de ressources dont le montant peut être estimé de manière fiable.

La provision est revue à chaque clôture et ajustée le cas échéant pour refléter la meilleure estimation de l'obligation à cette date.

Autres provisions pour risques et charges

Elles comprennent principalement :

- Elles incluent notamment les charges relatives aux contentieux de nature sociale et fiscale.
- les provisions pour litiges commerciaux, prud'homaux et fiscaux et sont évaluées à hauteur des sorties de ressources probables qu'occasionneront les procès ou litiges en cours dont le fait générateur existait à la clôture.

2-11. Emprunts et créances rattachés à des participations

Néant

2-12. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société correspond à :

- De la maintenance sur entretien contractualisé annuellement ou pluri-annuellement. Ces prestations sont

reconnues linéairement sur la durée du contrat.

- De la prestation de services (travaux publics, branchements ou petits travaux) pour lequel le chiffre d'affaires est reconnu à l'avancement des coûts.

2-13. Situation fiscale

Les impôts sur les bénéfices figurant au compte de résultat ont été calculés au taux de droit commun.

Les impôts sur les bénéfices figurant au compte de résultat ont été calculés au taux de droit commun. La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale en 2020. La société tête de groupe est depuis le 17 juillet 2018 la société IDEX GROUP. La société constate au titre de chaque exercice la charge d'impôt qu'elle aurait dû supporter si elle avait été imposée séparément après imputation des reports déficitaires éventuels, antérieurs comme postérieurs à son entrée dans le groupe fiscal.

2-14. Engagements hors bilan

Cautions et garanties

Mises en place dans le cadre de contrats commerciaux ou de baux figurent en engagements hors bilan.

Indemnités de départs à la retraite

Elles sont présentes en engagements hors bilan. En application de la recommandation du CNC n° 2003 – R –01, les engagements du groupe envers son personnel permanent en matière d'indemnités de fin de carrière sont considérés n'utilisant la méthode actuarielle des unités de crédit projetées. Le calcul de cet engagement intègre des hypothèses de rotation observées du personnel et l'évolution escomptée de leurs rémunérations. Le calcul intègre les charges sociales pesant sur les versements futurs. Certains engagements sont couverts par des versements à des organismes externes.

Autres engagements

Néant

2-15. Réglementation environnementale

Néant

2-15-1. Quotas de CO2

Néant

2-15-2. Quotas de CO2 : incidence dans les comptes

Néant

2-15-3. Dispositif des certificats d'économies d'énergies (loi du 13 juillet 2005)

Néant

2-15-4. Obligations annuelles d'économies d'énergie et atteinte de ces objectifs sur l'exercice

Néant

3-1. Autres informations

Néant

3-2. Prise de participation / de contrôle

Néant

3-3. Parties liées

Néant

3-4. Crédit baux

Néant

3-5. Contrats d'assurance

Néant

3-5. Rémunérations des dirigeants

Néant

4-1. Événements postérieurs à la clôture

Néant

Annexes d'informations relatifs au bilan

CISENERGIE CENTRE

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	41 558	0	0	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	340 505	0	42 288	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	45 438	0	0	
	Matériel de transport	72 546	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	102 690	0	0	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	12 222	
	Avances et acomptes	0	0	0	
TOTAL (III)		561 179	0	54 510	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	0	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	77 268	0	0	
TOTAL (IV)		77 268	0	0	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		680 005	0	54 510	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	41 558	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales,	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	382 792	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales,	0	0	45 438	0
	Matériel de transport	0	0	72 546	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	102 690	0
	Emballages récupérables et	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	12 222	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL (III)		0	0	615 689	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	0	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	77 268	0
TOTAL (IV)		0	0	77 268	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	0	734 515	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		30 674	1 247	0	31 921		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		294 591	16 323	0	310 913		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	31 001	4 166	0	35 168		
	Matériel de transport	72 546	0	0	72 546		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 480	51 320	0	96 800		
	Emballages récupérables et divers	44 511	-44 511	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		488 129	27 298	0	515 427		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		518 803	28 545	0	547 348		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	57 625	0	0	57 625
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	8 500	0	0	8 500
TOTAL (II)	66 125	0	0	66 125
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	907 309	698 780	882 245	723 844
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	907 309	698 780	882 245	723 844
TOTAL GENERAL (I + II + III)	973 434	698 780	882 245	789 969
Dont dotations et reprises d'exploitation		698 780	882 245	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant	Imputation au compte
Transferts de charges d'exploitation	85 440	791
Transferts de charges financières	0	796
Transferts de charges exceptionnelles	0	797
TOTAL	85 440	

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	17 073 102	16 718 524	2%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	17 073 102	16 718 524	2%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	17 073 102	16 718 524	2%

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	100 000	0	0			0	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	0	0			0	0
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	10 000	0	0			0	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0	0			0	0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	5 251	0	0			0	5 251
Report à nouveau	209 214				-485 762	0	-1 208 383
Résultat de l'exercice	-1 417 597	0	0				-485 762
Subventions d'investissement	0	0	0			0	0
Provisions réglementées	0	0	0			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 093 133	0	0	0	-485 762	0	-1 578 894

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	-394 377	-91 386
Impôts : - au taux de %		
Impôts : sur PVL		
Participation des salariés		0
Résultat après impôts	-394 377	-91 386

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

	Rémunérations allouées (1)	Engagements financiers	Engagements de retraite	Avances et crédits alloués
Organes d'Administration				
Organes de Direction				
Organes de Surveillance				
Total	0	0	0	0

(1) Y compris les avantages en nature.

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Information non communiquée, elle reviendrait à communiquer la rémunération individuelle.

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 30/09/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	2 000			2 000	50
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	2 000	0	0	2 000	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			0	0	0
Autres immos financières			77 268	77 268	0
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			77 268	77 268	0
Clients douteux ou litigieux			30 076	30 076	0
Autres créances clients			8 683 896	8 683 896	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			29 163	29 163	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			153 203	153 203	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfiques		2 100	2 100	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		2 011 037	2 011 037	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		6 030	6 030	0
Groupes et associés			461	461	0
Débiteurs divers			692 817	692 817	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			11 608 783	11 608 783	0
Charges constatées d'avance			154 732	154 732	0
TOTAL DES CREANCES			11 840 783	11 840 783	0
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		5 774 712	5 774 712	0	0
Personnel et comptes rattachés		29 999	29 999	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		231 958	231 958	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 290 749	2 290 749	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	79 358	79 358	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 280	2 280	0	0
Groupes et associés		2 880 708	2 880 708	0	0
Autres dettes		263 257	263 257	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		1 764 098	1 764 098	0	0
TOTAL DES DETTES		13 317 118	13 317 118	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

Charges à payer et Produits à recevoir

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	33 823
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 143 705
Dettes fiscales et sociales	109 858
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	0
Total	3 287 385

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	153 230
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	20 476
Disponibilités	0
Total	173 705

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		30/09/2023
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
Avances et acomptes versés sur immobilisations			
Incorporelles	0		
Corporelles	0		
	0	0	0
Immobilisations financières			
Participations	0		
Créances rattachées à des participations	0		
Prêts	0		
Autres titres immobilisés	0		
Autres immobilisations financières	0		
	0	0	0
Créances			
Fournisseurs : avances et acomptes versés	0		
Créances clients et comptes rattachés	379 568		
Autres créances	461		
Capital souscrit appelé non versé	0		
	380 029	0	0
Disponibilités			
Comptes courants financiers	0		
	0	0	0
Dettes financières diverses			
Dettes rattachées à des participations	0		
Emprunts et dettes financières divers	0		
Comptes courants financiers	0		
	0	0	0
Clients : avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs	928 961		
Dettes sur immobilisations	0		
Autres dettes	2 903 617		
	3 832 578	0	0

Engagements financiers et autres informations

CISENERGIE CENTRE

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti	Nature de la sûreté consentie
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés		
Autres dettes		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Engagements hors bilan donnés et reçus

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
LOCATION VEHICULES	215 523	107 146	108 377	
MATERIEL INFORMATIQUE	28 430	14 215	14 215	
	0			
	0			
	0			
	0			
A.Total engagements liés à l'exploitation	243 953	121 361	122 592	0
AVALS ET CAUTIONS	4 262 683			4 262 683
ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION	149 104			149 104
	0			
	0			
	0			
	0			
B.Total engagements liés au financement	4 411 787	0	0	4 411 787
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
C. Total autres engagements donnés	4 655 740	121 361	122 592	4 411 787
I. Total engagements donnés (A+B+C)	4 655 740	121 361	122 592	4 411 787
Engagements reçus (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
II. Total engagements reçus	0	0	0	0
Engagements réciproques (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
III. Total engagements réciproques	0	0	0	0

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					0
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Dotation de l'exercice					0
Total	0	0	0	0	0
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Exercices			0		0
Total	0	0	0	0	0
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	0	0	0
Valeur résiduelle :					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
Total	0	0	0	0	0
Montant pris en charge dans l'exercice			0		0

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	30/09/2023	30/09/2022
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	0	0
Subventions d'investissement	0	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	0	0
Autres charges déduites d'avance	0	
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	0	0
Total passif d'impôt futur	0	0
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	0	0
Autres risques et charges provisionnés	0	
Charges à payer		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	0	0
Autres produits taxés d'avance	0	
Déficits reportables fiscalement	0	0
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Total actif d'impôt futur		
Situation nette		

(1) Taux d'impôt :	25.83%	28.92%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25.00%	28.00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3.30%	3.30%
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	0.00%	0.00%

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	12	13			12	13
Agents de maîtrise	9	10			9	10
Employés et techniciens	0	0			0	0
Ouvriers	23	27			23	27
Autres	4	12			4	12
TOTAL	48	62	0	0	48	62

L'effectif moyen du personnel est de : 48

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
IDEX GROUP 18-20 Quai du point du Jour 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	SAS	37 170 194	100%

Compte de résultat (suite)

DocuSigned by:

 024FEFCD0BF1465...

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	98 547	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	98 547	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	189 933	84 447
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	189 933	84 447
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-91 386	-84 447
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	18 139 335	17 152 673
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	18 625 097	18 570 270
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-485 762	-1 417 597

Certifié conforme

DocuSigned by:

024FEFCD0BF1465...

Annexes aux comptes annuels

CISENERGIE CENTRE

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023
dont le total est 11 838 171 € et le résultat s'élève à -485 762 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 sont présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires actuellement en vigueur en France et ont été arrêtés par le Président.

1. Faits marquants

Néant

2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité afin de donner une image fidèle de patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise, conformément aux règles de base suivantes :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, telles qu'elles résultent de l'application du nouveau plan comptable.

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

2-1. Comparabilité des comptes

Les comptes de l'exercice sont comparables aux comptes de l'exercice précédent :

- Les durées d'exercice sont similaires.
- Aucun changement de méthode n'est intervenu sur l'exercice.

2-2. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (ou à leur coût de production le cas échéant) et sont diminuées du cumul des amortissements et éventuelles dépréciations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de leur durée de vie prévue.

Les immobilisations intègrent des logiciels amortis sur une durée de 3 ans en mode linéaire.

2-3. Immobilisations corporelles

Autres immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (ou à leur coût de production le cas échéant) et sont diminuées du cumul des amortissements et éventuelles dépréciations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de leur durée de vie prévue.

Les caractéristiques des plans d'amortissement peuvent être résumées dans le tableau ci-dessous

Aménagements Terrains	Mode linéaire	10 ans
Constructions	Mode linéaire	10 à 30 ans
Agencements Constructions	Mode linéaire	5 à 33 ans
Mat. Et Outillage Industriel	Mode linéaire	2 à 10 ans
Mat. Et Outillage Industriel	Mode Dégressif	3 à 5 ans
Agencement Aménagements Installations	Mode linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Mode linéaire	2 à 7 ans
Matériel de bureau	Mode linéaire	3 à 10 ans
Mobilier de bureau	Mode Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Mode linéaire	2 à 10 ans
Matériel Informatique	Mode linéaire	2 ans
Matériel Informatique	Mode Dégressif	5 ans

Immobilisations en cours

Le montant comptabilisé au titre des immobilisations corporelles en cours de production s'élève à 12.221,99€.

2-4. Immobilisations financières

Titres de participation

La valeur brute des participations et prêts est constituée par leur coût d'acquisition, soit le prix de souscription et des frais accessoires à l'acquisition. Les frais d'acquisition font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 années.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'usage pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives à venir.

2-5. Stocks et en cours

Les stocks de matières premières et de fournitures sont évalués au prix d'acquisition, selon la règle "premier entré-premier sorti", règle FIFO. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur brute unitaire comptable d'un élément de stock est supérieure à la valeur de réalisation.

2-6. Créances d'exploitation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale. Les travaux en cours sont valorisés par affaires, selon la méthode de l'avancement.

La provision pour dépréciation intégrale des clients douteux et des créances de plus de 12 mois, ainsi qu'une dépréciation au cas par cas des autres créances anciennes de la société en cas de litige et sur la base de l'estimation de la recouvrabilité de ces

créances

Une dotation pour dépréciations des créances est comptabilisée à hauteur de 698.780,31€ au 30 septembre 2023.

Une reprises de provisions pour dépréciation des créances est comptabilisée à hauteur de 882.245,31€ au 30 septembre 2023.

Le montant global des provision s'élève à 723.843,88 €.

2-7. Trésorerie et comptes courants de trésorerie groupe

La société a signé avec sa mère et ses filles des conventions pour une gestion centralisée de la trésorerie du groupe. Ces flux sont intégrés dans les "autres dettes" et les "autres créances".

Les liquidités disponibles en banque sont évaluées pour leur valeur nominale.

2-8. Opérations en devises et écarts de conversion

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises hors zone EURO figurent au bilan pour leur contre-valeur aux cours en vigueur à la date de clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée en « écarts de conversion ».

2-9. Subvention d'investissement

Néant

2-10. Provisions pour risques et charges

Une provision est constituée dès lors qu'une obligation (juridique ou implicite) résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers provoquera, de manière certaine ou probable, une sortie de ressources dont le montant peut être estimé de manière fiable.

La provision est revue à chaque clôture et ajustée le cas échéant pour refléter la meilleure estimation de l'obligation à cette date.

Autres provisions pour risques et charges

Elles comprennent principalement :

- Elles incluent notamment les charges relatives aux contentieux de nature sociale et fiscale.
- les provisions pour litiges commerciaux, prud'homaux et fiscaux et sont évaluées à hauteur des sorties de ressources probables qu'occasionneront les procès ou litiges en cours dont le fait générateur existait à la clôture.

2-11. Emprunts et créances rattachés à des participations

Néant

2-12. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société correspond à :

- De la maintenance sur entretien contractualisé annuellement ou pluri-annuellement. Ces prestations sont

reconnues linéairement sur la durée du contrat.

- De la prestation de services (travaux publics, branchements ou petits travaux) pour lequel le chiffre d'affaires est reconnu à l'avancement des coûts.

2-13. Situation fiscale

Les impôts sur les bénéfices figurant au compte de résultat ont été calculés au taux de droit commun.

Les impôts sur les bénéfices figurant au compte de résultat ont été calculés au taux de droit commun. La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale en 2020. La société tête de groupe est depuis le 17 juillet 2018 la société IDEX GROUP. La société constate au titre de chaque exercice la charge d'impôt qu'elle aurait dû supporter si elle avait été imposée séparément après imputation des reports déficitaires éventuels, antérieurs comme postérieurs à son entrée dans le groupe fiscal.

2-14. Engagements hors bilan

Cautions et garanties

Mises en place dans le cadre de contrats commerciaux ou de baux figurent en engagements hors bilan.

Indemnités de départs à la retraite

Elles sont présentes en engagements hors bilan. En application de la recommandation du CNC n° 2003 – R –01, les engagements du groupe envers son personnel permanent en matière d'indemnités de fin de carrière sont considérés n'utilisant la méthode actuarielle des unités de crédit projetées. Le calcul de cet engagement intègre des hypothèses de rotation observées du personnel et l'évolution escomptée de leurs rémunérations. Le calcul intègre les charges sociales pesant sur les versements futurs. Certains engagements sont couverts par des versements à des organismes externes.

Autres engagements

Néant

2-15. Réglementation environnementale

Néant

2-15-1. Quotas de CO2

Néant

2-15-2. Quotas de CO2 : incidence dans les comptes

Néant

2-15-3. Dispositif des certificats d'économies d'énergies (loi du 13 juillet 2005)

Néant

2-15-4. Obligations annuelles d'économies d'énergie et atteinte de ces objectifs sur l'exercice