

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 18027
Numéro SIREN : 817 860 083
Nom ou dénomination : ELUM

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2023 sous le numéro de dépôt 71456

ELUM

Société par actions simplifiée au capital de 17.677,83 euros
Siège social : 9 rue d'Enghien à Paris (75010)
RCS de Paris 817.860.083
(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 12 JUIN 2023**

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice écoulé, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 824.134,51 euros au poste « primes liées au capital social »,

L'Assemblée Générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, qu'il n'a pas été procédé à de distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution est adoptée.

Extrait certifié conforme
Monsieur Cyril COLIN
Président

*Fait à Paris le 22/08/23
Cyril Colin*

Elum SAS
9 rue d'Enghien - 75010 Paris
Tel. 01 84 25 69 47
SIRET : 81786008300028 - APE 7112B
TVA : FR 84 817 860 083

ELUM

9 RUE D'ENGHIEN

75010 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4

ACEFI CL
7 RUE MARIOTTE

75017 PARIS
01 47 27 17 37

Dossier N° ELLM en Euros.

Certifié conforme à l'original



BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement	302 343	67 075	235 268	265 355	30 087	11.34
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	424 427	294 611	129 816	196 148	66 332	33.82
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	532 085		532 085		532 085	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	1 881	1 598	283	552	269	48.74
Autres immobilisations corporelles	62 140	32 086	30 054	21 337	8 717	40.85
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	10 000		10 000	10 000		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	90 429		90 429	28 533	61 896	216.93
Total II	1 423 305	395 370	1 027 935	521 925	506 010	96.95
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	93 842		93 842	115 307	21 465	18.62
Avances et acomptes versés sur commandes				30 000	30 000	100.00
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	1 249 852		1 249 852	789 042	460 810	58.40
Autres créances	331 248		331 248	541 613	210 364	38.84
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	4 272 530		4 272 530	4 333 734	61 204	1.41
Charges constatées d'avance (3)	55 795		55 795	4 655	51 140	NS
Total III	6 003 267		6 003 267	5 814 350	188 917	3.25
Comptes de Régularisation						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 426 572	395 370	7 031 202	6 336 275	694 927	10.97

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	17 668	17 668				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 757 029	5 228 276	471 247	9.01		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	824 135	472 755	351 379	74.33		
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	3 950 563	4 773 189	822 626	17.23			
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées	598 543	241 200	357 343	148.15		
Total II	598 543	241 200	357 343	148.15			
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 650 372	886 325	764 047	86.20		
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	153 522	98 942	54 580	55.16		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	248 743		248 743			
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 445	59 493	77 951	131.03		
	Dettes fiscales et sociales	268 525	254 166	14 359	5.65		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	23 490	22 961	529	2.31			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	2 482 096	1 321 886	1 160 210	87.77		
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 031 202	6 336 275	694 927	10.97			

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

583 928

325 211

ELUM

9 RUE D'ENGHIEN

75010 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

ACEFI CL
7 RUE MARIOTTE

75017 PARIS
01 47 27 17 37

Centre conforme à l'agent



ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société est bénéficiaire du statut de Jeune Entreprise Innovante au 31 12 2022.

Souscription à un prêt BPI de 500 000 € pour le financement des dépenses immatérielles liées au lancement industriel et commercial d'une innovation

Souscription à un prêt BNP de 400 000 € pour le financement d'un programme d'investissement.

Souscription à des prêts BPI assurance pour 136 500 €, 31 850 € et 58 500 €

Souscription à des prêts BPI Energy OS pour 127 360 € et 101 833 € pour le financement de développement expérimental et la recherche industrielle.

Subvention IDEMO

Réalisation du projet Energy OS : porte sur le développement d'une solution d'intégration au réseau électrique de technologies décentralisées de production d'énergie renouvelable et de stockage et leur optimisation en temps réel. Subvention liée aux prêts BPI Energy OS.

Pour l'entreprise : 496 538 € de subvention.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

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.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	275 332		27 011
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	424 427		532 085
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 881		
Matériel de transport	4 829		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 301		23 010
TOTAL	41 011		23 010
Autres participations	10 000		
Prêts, autres immobilisations financières	28 533		61 896
TOTAL	38 533		61 896
TOTAL GENERAL	779 302		644 002

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			302 343	302 343
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			956 512	956 512
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 881	1 881
Matériel de transport			4 829	4 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			57 311	57 311
TOTAL			64 021	64 021
Autres participations			10 000	10 000
Prêts, autres immobilisations financières			90 429	90 429
TOTAL			100 429	100 429
TOTAL GENERAL			1 423 305	1 423 305

ANNEXE

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

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	9 977	57 098		67 075
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	228 279	66 332		294 611
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 329	269		1 598
Matériel de transport	3 801	966		4 767
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 992	13 327		27 319
TOTAL	19 122	14 562		33 684
TOTAL GENERAL	257 378	137 992		395 370

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	57 098				
Autres immob.incorporelles TOTAL	66 332				
Instal.techniques matériel outillage indus.	269				
Matériel de transport	966				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 327				
TOTAL	14 562				
TOTAL GENERAL	137 992				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	180		180		
TOTAL	180		180		
TOTAL GENERAL	180		180		
Dont dotations et reprises d'exploitation			180		

ANNEXE

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

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	90 429	0	90 429
Autres créances clients	1 249 852	1 249 852	
Impôts sur les bénéfices	175 700	175 700	
Taxe sur la valeur ajoutée	139 129	139 129	
Divers état et autres collectivités publiques	15 263	15 263	
Débiteurs divers	1 156	1 156	
Charges constatées d'avance	55 795	55 795	
TOTAL	1 727 324	1 636 895	90 429

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 1 an maximum à l'origine	25 407	25 407		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 624 965	343 890	1 106 075	175 000
Emprunts et dettes financières divers	72 150	13 650	58 500	
Fournisseurs et comptes rattachés	137 445	137 445		
Personnel et comptes rattachés	68 796	68 796		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	138 951	138 951		
Taxe sur la valeur ajoutée	51 485	51 485		
Autres impôts taxes et assimilés	9 293	9 293		
Groupe et associés	81 372	81 372		
Autres dettes	23 490	23 490		
TOTAL	2 233 353	893 778	1 164 575	175 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 356 043			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	210 660			

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
Titres ELUM	0.0100	1 766 796			1 766 796

ANNEXE

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

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Le crédit d'impôt recherche a été comptabilisé pour une somme de 175 700 € au titre de l'exercice 31/12/2022

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	225 909
Autres créances	15 263
Total	241 172

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 407
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 980
Dettes fiscales et sociales	98 106
Total	133 493

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	55 795
Total	55 795

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 875
Intérêts des emprunts	3 875	
Total (1)		3 875

Engagements reçus

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
Informations générales complémentaires	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	4
Frais de recherche appliquée et de développement	5
Autres immobilisations incorporelles	5
Evaluation des amortissements	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	6
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	6

NA = Non Applicable NS = Non significative