

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01265

Numéro SIREN : 492 768 650

Nom ou dénomination : ELLUL HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000046

Désignation de l'entreprise : SAS ELLUL HOLDING Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise LIEU DIT GIBRALTAR 66500 PRADES Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 2 7 6 8 6 5 0 0 0 0 1 1 Néant *

Table with columns: Description, Code, Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3), Net (N-1) (4). Rows include Capital souscrit non appelé, Frais d'établissement, Concessions, Fonds commercial, etc. Includes handwritten signature 'Paul Capre' and 'Bon pour me'.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cgafit Quadran

Désignation de l'entreprise : SAS ELLUL HOLDING

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...513...780.....)	DA	1 513 780	1 513 780	1 513 780
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	118 741	118 741	118 741
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	175 192	175 192	175 192
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	7 261 036	6 835 968	6 835 968
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 174 745	675 068	675 068
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	100 931	106 527	106 527
	TOTAL (I)	DL	10 344 425	9 425 276	9 425 276
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	311	363	363
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	2 896 139	3 132 676	3 132 676
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	63 094	43 515	43 515
	Dettes fiscales et sociales	DY	149 348	379 742	379 742
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	4 271	6 955	6 955
Compte régul.	EB				
	TOTAL (IV)	EC	3 113 163	3 563 252	3 563 252
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	13 457 588	12 988 528	12 988 528
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 615 805	2 668 002	2 668 002	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS ELLUL HOLDING		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF	
			} services*	FG	842 017	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		842 017	FK		FL	712 831
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	5 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	14 272	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	856 291
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	66 768	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	21 988	
	Salaires et traitements*					FY	309 014	
	Charges sociales (10)					FZ	140 554	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*			GA	
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	12	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	538 337	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	317 954	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 007 803	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	157	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	4 083	
Total des produits financiers (V)						GP	1 012 042	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	37 676	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	37 676	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	974 366	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 292 320	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ELLUL HOLDING		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	34 718
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 120
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	39 838
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 120
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	21 559
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	28 789
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(21 574)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	96 001
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 868 334
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	644 883
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 174 745
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	
		HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	1 774
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	14 272
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS)	A5	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
		obligatoires	A9
		dont cotisations Madelin	A7
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PV - Amendes fiscales		15	
Amortissements dérogatoires		21 559	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVIS

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Titres immobilisés	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 457 587.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 842 016.89 Euros et dégageant un bénéfice de 1 174 744.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Informations générales complémentaires

La société ELLUL HOLDING est la mère du groupe intégré fiscalement depuis le 01/01/2008, dont les sociétés filles sont:

1/ SAS SOCIETE D'EXPLOITATION DES ETS ELLUL ALAIN ET CIE : société fille au capital de 72 800 € détenu à 100 % par la SAS ELLUL HOLDING

SIRET N° 31187753400025

Siège social : lieu-dit Gibraltar 66500 PRADES.

Entrée dans le périmètre le 01/01/2008.

2/ SCP SAME PATRIMOINE : société fille au capital de 10 000 € détenu à 95 % par la SAS ELLUL HOLDING

SIRET N° 5284177700018

Siège social : lieu-dit Gibraltar 66500 PRADES.

Entrée dans le périmètre le 01/01/2012.

3/ SARL GILAPRA : au capital de 49 000 € détenu à 100% par la SAS ELLUL HOLDING

SIRET N° 514135078 00012

Siège social : Route de Marquixanes 66500 PRADES.

Entrée dans le périmètre le 01/01/2017.

La SAS ELLUL HOLDING refacture des frais de siège à ses filiales. Ces frais comprennent :

- la rémunération du mandat social de présidence, uniquement pour la SAS ELLUL ET CIE et la SAS GILAPRA puisque la SAS ELLUL HOLDING en est la présidente
- la rémunération du mandat social de gérante, uniquement pour la SC SAME PATRIMOINE dont la SAS ELLUL HOLDING est devenue gérante à compter du 1er juillet 2019
- la prestation d'animation du groupe, qui concerne la SAS ELLUL ET CIE, la SAS GILAPRA, LA SARL CIMEL et la SC SAME PATRIMOINE
- les prestations de services : gestion comptable et administrative, gestion des ressources humaines, gestion du magasin, contrôle interne, administration des achats / ventes et stocks. Ces prestations concernent également la SAS ELLUL ET CIE, l'EURL GILAPRA, LA SARL CIMEL et la SC SAME PATRIMOINE.

Au 31/12/2021, la rémunération du mandat social de la SAS ELLUL HOLDING est de :

- 96 000 € pour la SAS ELLUL ET CIE
- 30 000 € pour la SAS GILAPRA
- 9 600 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

La prestation d'animation est de :

- 162 052 € pour la SAS ELLUL ET CIE,
- 13 159 € pour la SAS GILAPRA,
- 28 684 € pour la SARL CIMEL,
- 2 329 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Enfin, les prestations de services facturées pour 2021 sont de :

- 469 318 € pour la SAS ELLUL ET CIE,
- 21 672 € pour la SAS GILAPRA,
- 2 568 € pour la SARL CIMEL,
- 5 387 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 442	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 229		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	1 229	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	10 336 356		807 905
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	27 500		
	TOTAL	10 363 856	807 905
	TOTAL GENERAL	10 369 527	807 905

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			4 442	4 442
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				1 229	1 229
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			1 229	1 229
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			0	11 144 261	11 144 261
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				27 500	27 500
	TOTAL		0	11 171 761	11 171 761
	TOTAL GENERAL		0	11 177 431	11 177 431

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 442			4 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 229			1 229
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 229			1 229
TOTAL GENERAL	5 671			5 671

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	106 527	21 559	27 155		100 931
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	106 527	21 559	27 155		100 931
TOTAL GENERAL	106 527	21 559	27 155		100 931
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		21 559	27 155		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 516 187	3 516 187	
Prêts			
Autres immobilisations financières	27 500	27 500	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 480	1 480	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfiques	46 711	46 711	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 596	9 596	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	306 312	306 312	
Débiteurs divers	434 550	434 550	
Charges constatées d'avance	808	808	
TOTAL	4 343 143	4 343 143	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	311	311		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 702 916	205 558	617 643	879 715
Fournisseurs et comptes rattachés	63 094	63 094		
Personnel et comptes rattachés	22 256	22 256		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 089	45 089		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée	73 565	73 565		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	8 438	8 438		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 193 223	1 193 223		
Autres dettes	4 271	4 271		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 113 163	1 615 805	617 643	879 715
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	258 261			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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
PARTS SOCIALES	10.0000	151 378			151 378

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	29 213
Autres immobilisations financières	
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	504
Total	29 717

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	881
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 732
Dettes fiscales et sociales	32 621
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 271
Total	92 505

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	808
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	808

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	1
Ouvriers	
Total	5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	895 820
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	895 820

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	6 184
55 à 59 ans	6 à 10 ans	22 690
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 110
35 à 44 ans	21 à 30 ans	2 020
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		33 004

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans
- taux d'actualisation 0.98%
- revalorisation des salaires 2%
- turn over faible
- mortalité : table INSEE 2019
- départ volontaire

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ELLUL HOLDING

SAS au capital de 1.513.780 €
Lieu-dit Gibraltar
Centre Commercial La Grande Rocade
Route d'Eus
66 500 PRADES

RCS PERPIGNAN 492 768 650

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

ELLUL HOLDING
SAS au capital de 1.513.780 €
Siège social : Lieu-dit Gibraltar
Centre Commercial La Grande Rocade
Route d'Eus
66 500 PRADES

RCS PERPIGNAN 492 768 650

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2021

À l'Assemblée Générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ELLUL Holding relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, 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 SAS ELLUL Holding 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 des commissaires 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 01 janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous nous sommes plus particulièrement intéressés aux titres de participation, et aux créances qui leur sont rattachés, qui représentent l'essentiel des valeurs d'actif. Nous nous sommes assurés que les mouvements intervenus en 2021, étaient correctement retranscrits dans les comptes. Nos travaux ont consisté à apprécier les approches retenues par votre société pour estimer la valeur d'inventaire des titres des sociétés détenues.

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.

Le rapport de gestion ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ces documents en vue de nous assurer de leur sincérité et leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que le non-établissement du rapport de gestion constitue une violation des dispositions de l'article L. 232-1 du code de commerce.

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 SAS ELLUL Holding 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 des commissaires 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.

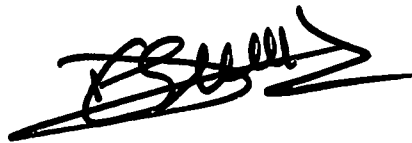
En outre :

- 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 ;

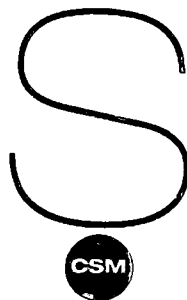
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la 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.

Fait à NIMES, le 14 juin 2022.

VENCEA
Commissaires aux comptes



Gwladys DESERT



SAS ELLUL HOLDING

LIEU DIT GIBRALTAR

ROUTE D'EUS CC LA GRANDE ROCADE

66500 PRADES

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

SECAFI CSM

Société d'Expertise Comptable et Audit Financier
Catégorie Sud-Méditerranée

Patrick Perebosch
Michel Tomas
Olivier Grau
Experts-Comptables diplômés

TECNOSUD
607 rue Félix Trombe
66100 PERPIGNAN

Tél: 04 68 69 20 20
Fax: 04 68 66 20 15
contact@secaficsm.fr
www.secaficsm.com

S.A.S. au capital de 500 000 €
R.N. Pépignan 4381754850
APE 6920Z
NVA n° FR 57 341 754 850

Ordre des Experts-Comptables
Région de Montpellier



SAS ELLUL HOLDING

LIEU DIT GIBRALTAR
ROUTE D'EUS CC LA GRANDE ROCADE
66500 PRADES

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Liasse 2065*
- *Liasses 2050 à 2059-G*
- *Liasses intégration fiscale (filiale)*
- *Liasses intégration fiscale (mère)*
- *Annexes fiscales*

SECAFI CSM

607 RUE FELIX TROMBE
TECNOSUD
66100 PERPIGNAN
04 68 68 20 20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		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							
	Concessions, brevets et droits similaires	4 442	4 442					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	1 229	1 229					
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	7 628 074		7 628 074	7 645 429	17 355-	0.23-		
Créances rattachées à des participations	3 516 187		3 516 187	2 690 927	825 260	30.67		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	27 500		27 500	27 500				
Total II	11 177 431	5 671	11 171 761	10 363 856	807 905	7.80		
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							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 480		1 480	1 248	231	18.53	
	Autres créances	797 169		797 169	959 322	162 154-	16.90-	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement				200 000	200 000-	100.00-	
	Disponibilités	1 486 371		1 486 371	1 462 726	23 646	1.62	
	Charges constatées d'avance (3)	808		808	1 376	568-	41.31-	
	Total III	2 285 827		2 285 827	2 624 672	338 845-	12.91-	
	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)	13 463 259	5 671	13 457 588	12 988 528	469 060	3.61		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 543 687

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 513 780)	1 513 780	1 513 780		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	118 741	118 741		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	175 192	175 192		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 261 036	6 835 968	425 068	6.22
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 174 745	675 068	499 677	74.02
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	100 931	106 527	5 596-	5.25-	
Total I	10 344 425	9 425 276	919 149	9.75	
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				
	Concours bancaires courants	311	363	52-	14.33-
	Emprunts et dettes financières diverses	2 896 139	3 132 676	236 537-	7.55-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 094	43 515	19 578	44.99
	Dettes fiscales et sociales	149 348	379 742	230 394-	60.67-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	4 271	6 955	2 684-	38.59-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 113 163	3 563 252	450 089-	12.63-
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		13 457 588	12 988 528	469 060	3.61

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

1 615 805 2 668 002

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	842 017		842 017	712 831	129 186	18.12
Chiffre d'affaires NET	842 017		842 017	712 831	129 186	18.12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				5 000	5 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 272	10 464	3 808	36.39
Autres produits			2	3	1-	19.73-
Total des Produits d'exploitation (I)			856 291	728 298	127 993	17.57
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			66 768	46 557	20 211	43.41
Impôts, taxes et versements assimilés			21 988	17 224	4 764	27.66
Salaires et traitements			309 014	303 336	5 679	1.87
Charges sociales			140 554	135 385	5 169	3.82
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			12	25	13-	50.34-
Total des Charges d'exploitation (II)			538 337	502 527	35 811	7.13
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			317 954	225 771	92 183	40.83
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 007 803		532 620		475 183	89.22
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	157		160		4-	2.19-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 083		19 035		14 951-	78.55-
Total V	1 012 042		551 815		460 228	83.40
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	37 676		33 481		4 195	12.53
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	37 676		33 481		4 195	12.53
2. Résultat financier (V-VI)	974 366		518 333		456 033	87.98
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 292 320		744 105		548 215	73.67
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			34 718		34 718-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital			5 120		5 120-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			39 838		39 838-	100.00-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15		100		85-	85.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			5 120		5 120-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 559		23 569		2 010-	8.53-
Total VIII	21 574		28 789		7 215-	25.06-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	21 574-		11 049		32 623-	295.26-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	96 001		80 086		15 915	19.87
Total des produits (I+III+V+VII)	1 868 334		1 319 950		548 383	41.55
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	693 589		644 883		48 706	7.55
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 174 745		675 068		499 677	74.02

* 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 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 457 587.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 842 016.89 Euros et dégagant un bénéfice de 1 174 744.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Informations générales complémentaires

La société ELLUL HOLDING est la mère du groupe intégré fiscalement depuis le 01/01/2008, dont les sociétés filles sont:

1/ SAS SOCIETE D'EXPLOITATION DES ETS ELLUL ALAIN ET CIE : société fille au capital de 72 800 € détenu à 100 % par la SAS ELLUL HOLDING

SIRET N° 31187753400025

Siège social : lieu-dit Gibraltar 66500 PRADES.

Entrée dans le périmètre le 01/01/2008.

2/ SCP SAME PATRIMOINE : société fille au capital de 10 000 € détenu à 95 % par la SAS ELLUL HOLDING

SIRET N° 52841777700018

Siège social : lieu-dit Gibraltar 66500 PRADES.

Entrée dans le périmètre le 01/01/2012.

3/ SARL GILAPRA : au capital de 49 000 € détenu à 100% par la SAS ELLUL HOLDING

SIRET N° 514135078 00012

Siège social : Route de Marquixanes 66500 PRADES.

Entrée dans le périmètre le 01/01/2017.

La SAS ELLUL HOLDING refacture des frais de siège à ses filiales. Ces frais comprennent :

- la rémunération du mandat social de présidence, uniquement pour la SAS ELLUL ET CIE et la SAS GILAPRA puisque la SAS ELLUL HOLDING en est la présidente
- la rémunération du mandat social de gérante, uniquement pour la SC SAME PATRIMOINE dont la SAS ELLUL HOLDING est devenue gérante à compter du 1er juillet 2019
- la prestation d'animation du groupe, qui concerne la SAS ELLUL ET CIE, la SAS GILAPRA, LA SARL CIMEL et la SC SAME PATRIMOINE
- les prestations de services : gestion comptable et administrative, gestion des ressources humaines, gestion du magasin, contrôle interne, administration des achats / ventes et stocks. Ces prestations concernent également la SAS ELLUL ET CIE, l'EURL GILAPRA, LA SARL CIMEL et la SC SAME PATRIMOINE.

Au 31/12/2021, la rémunération du mandat social de la SAS ELLUL HOLDING est de :

- 96 000 € pour la SAS ELLUL ET CIE
- 30 000 € pour la SAS GILAPRA
- 9 600 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

La prestation d'animation est de :

- 162 052 € pour la SAS ELLUL ET CIE,
- 13 159 € pour la SAS GILAPRA.
- 28 684 € pour la SARL CIMEL,
- 2 329 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Enfin, les prestations de services facturées pour 2021 sont de :

- 469 318 € pour la SAS ELLUL ET CIE,
- 21 672 € pour la SAS GILAPRA,
- 2 568 € pour la SARL CIMEL,
- 5 387 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 442		
TOTAL	4 442		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 229		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 229		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	10 336 356		807 905
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	27 500		
TOTAL	10 363 856		807 905
TOTAL GENERAL	10 369 527		807 905

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement			
TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles		4 442	4 442
TOTAL		4 442	4 442
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 229	1 229
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		1 229	1 229
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	0	11 144 261	11 144 261
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		27 500	27 500
TOTAL	0	11 171 761	11 171 761
TOTAL GENERAL	0	11 177 431	11 177 431

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 442			4 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 229			1 229
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 229			1 229
TOTAL GENERAL	5 671			5 671

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	106 527	21 559	27 155		100 931
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	106 527	21 559	27 155		100 931
TOTAL GENERAL	106 527	21 559	27 155		100 931
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		21 559	27 155		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 516 187	3 516 187	
Prêts			
Autres immobilisations financières	27 500	27 500	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 480	1 480	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	46 711	46 711	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 596	9 596	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	306 312	306 312	
Débiteurs divers	434 550	434 550	
Charges constatées d'avance	808	808	
TOTAL	4 343 143	4 343 143	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	311	311		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 702 916	205 558	617 643	879 715
Fournisseurs et comptes rattachés	63 094	63 094		
Personnel et comptes rattachés	22 256	22 256		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 089	45 089		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	73 565	73 565		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	8 438	8 438		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 193 223	1 193 223		
Autres dettes	4 271	4 271		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 113 163	1 615 805	617 643	879 715
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	258 261			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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
PARTS SOCIALES	10.0000	151 378			151 378

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	29 213
Autres immobilisations financières	
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	504
Total	29 717

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 8 1
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 4 7 3 2
Dettes fiscales et sociales	3 2 6 2 1
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 2 7 1
Total	9 2 5 0 5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 0 8
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	8 0 8

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	1
Ouvriers	
Total	5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	895 820
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	895 820

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	6 184
55 à 59 ans	6 à 10 ans	22 690
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 110
35 à 44 ans	21 à 30 ans	2 020
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		33 004

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans
- taux d'actualisation 0.98%
- revalorisation des salaires 2%
- turn over faible
- mortalité : table INSEE 2019
- départ volontaire

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ELLUL HOLDING
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 1 513 780 €
SIEGE SOCIAL :
Lieudit Gibraltar – Route d'Eus
Centre Commercial la Grande Rocade

PRADES

BO CR

RCS PERPIGNAN : 492 768 650

BO CR

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION :

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 1 174 745 € de la façon suivante :

- Distribution aux 151 378 parts composant le capital social d'un dividende de 2,5 € par part, soit au total la somme de..... 378 445 €

- Le solde, soit..... 796 300 €
au poste « Autres Réserves ».

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est rappelé que le dividende proposé, revenant aux associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, est éligible à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

Le dividende sera mis en paiement à partir du 31 Décembre 2022 et fera l'objet pour les associés personnes physiques d'une retenue à la source de 17,20 % au titre des prélèvements sociaux ainsi que d'un prélèvement à la source obligatoire de 12,80 % non libératoire de l'impôt sur le revenu et servant d'acompte pour ce dernier, pour les associés personnes physiques dont le revenu fiscal de référence est supérieur aux seuils définis par l'article 117 quater du Code Général des Impôts.

L'Assemblée Générale Ordinaire précise que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants :

<u>EXERCICES</u>	<u>Nombre de titres rémunérés</u>	<u>Dividende brut</u>	<u>Eligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
31/12/2018	151 378	181 653,60 €	181 653,60 €	NEANT
31/12/2019	151 378	250 000 €	250 000 €	NEANT
31/12/2020	151 378	250 000 €	250 000 €	NEANT

