

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 : 1993 B 00824

Numéro SIREN : 393 302 591

Nom ou dénomination : A.G ELEC SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 15/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000599

Désignation de l'entreprise : **SAS AGELEC SERVICES** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
Adresse de l'entreprise **1 RUE PIERRE MAGNOL** **66600 RIVESALTES** Durée de l'exercice précédent* **12**
Numéro SIRET* **3 9 3 3 0 2 5 9 1 0 0 0 4 4** Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 0 0 6 2 0 2 0		N-1 3 0 0 6 2 0 1 9	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	16 993	636	984	
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	564			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ	278 758	23 879	6 586	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	7 581			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	275 107	72 228	1 985	
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	797 418	721 818		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres titres immobilisés	BD	BE	111 513	111 513		
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	9 060	9 060		
	TOTAL (II)	BJ	BK	1 497 630	482 897	1 014 733	851 946
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	660 160	501 038		
	Autres créances (3)	BZ	CA	292 371	232 511		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	744 274	755 273		
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	412 605	394 466		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		1 276		
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 109 409	2 109 409	1 884 565	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Comptes de régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	3 607 040	482 897	3 124 143	2 736 511
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	9 060	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :	Stocks :		Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cgdl Group

Cachet expert Ben Pour copie conforme

Désignation de l'entreprise : SAS AGELEC SERVICES

Néant ☐ *

L'ENTREPRISE A CONSENTI EN L'AN LE DEU

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :7.50.....0.00.....)	DA		750 000	750 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		3	3
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		75 000	75 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		1 234 497	1 014 887
	Report à nouveau	DH		351 691	351 691
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		235 338	219 610
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		2 646 530	2 411 192
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		130 503	69 402
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		58 978	66 668
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		22 106	32 448
	Dettes fiscales et sociales	DY		142 443	105 961
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		123 584	50 840
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		477 613	325 319
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		3 124 143	2 736 511
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	1C			
		1D			
		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		386 553	281 476
	(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 AGELEC SERVICES				Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	596 717	FH		FI	596 717	598 443
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	596 717	FK		FL	596 717	598 443	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 381	2 335	
	Autres produits (1) (11)					FQ	12	1 381	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	599 110	602 159
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	98 700	75 251	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	19 272	14 780	
	Salaires et traitements*					FY	154 496	222 909	
	Charges sociales (10)					FZ	70 393	75 074	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	12 560	3 572
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	877	37	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	356 299	391 623
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	242 811	210 536	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	48 682	64 465	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	5 518	15 160	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		403	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	6 800		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	61 001	80 028	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 772	3 001	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	1 772	3 001	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	59 229	77 027	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	302 040	287 563	

Formulaire obligatoire (article 59 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AGELEC SERVICES

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	16 312		6 135
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	16 312		6 135
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 213		8 552
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 213		8 552
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	15 099		(2 417)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	81 801		65 535
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	676 423		688 321
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	441 085		468 711
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	235 338		219 610
RENOIS	(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	19 205		19 205
		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			
	(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) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	2 381		2 335
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2			
	(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		
Régularisations diverses			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
			1 213		16 312
(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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		130 503
EMPRUNT CAUTION PERSONNELLE D UN ASSOCIE	130 503	
Total (1)		130 503

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, 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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

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	100	9 900		10 000

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 800
Total	3 800

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 001
Dettes fiscales et sociales	6 909
Autres dettes	60 979
Total	79 889

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	348				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 762				
Matériel de transport	8 498				
Matériel de bureau informatique mobilier	952				
TOTAL	12 212				
TOTAL GENERAL	12 560				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	6 800		6 800		
TOTAL	6 800		6 800		
TOTAL GENERAL	6 800		6 800		
Dont dotations et reprises financières			6 800		

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	9 060	9 060	
Autres créances clients	660 160	660 160	
Personnel et comptes rattachés	1 895	1 895	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 990	1 990	
Groupe et associés	280 141	280 141	
Débiteurs divers	8 344	8 344	
TOTAL	961 590	961 590	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	130 503	39 443	91 060	
Emprunts et dettes financières divers	7 127	7 127		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 106	22 106		
Personnel et comptes rattachés	2 532	2 532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 529	16 529		
Impôts sur les bénéfices	16 265	16 265		
Taxe sur la valeur ajoutée	105 777	105 777		
Autres impôts taxes et assimilés	1 340	1 340		
Groupe et associés	51 850	51 850		
Autres dettes	123 584	123 584		
TOTAL	477 613	386 553	91 060	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	78 078			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 978			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 193		
TOTAL	18 193		
Installations générales agencements aménagements des constructions	258 703		20 054
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 581		
Installations générales agencements aménagements divers	4 105		
Matériel de transport	78 318		76 619
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	112 992		3 074
TOTAL	461 699		99 747
Autres participations	728 618		68 800
Autres titres immobilisés	111 513		
Prêts, autres immobilisations financières	9 060		
TOTAL	849 191		68 800
TOTAL GENERAL	1 329 083		168 547

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			18 193	18 193
TOTAL			18 193	18 193
Installations générales agencements aménagements constr.			278 758	278 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 581	7 581
Installations générales agencements aménagements divers			4 105	4 105
Matériel de transport			154 937	154 937
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			116 066	116 066
TOTAL			561 447	561 447
Autres participations			797 418	797 418
Autres titres immobilisés			111 513	111 513
Prêts, autres immobilisations financières			9 060	9 060
TOTAL			917 991	917 991
TOTAL GENERAL			1 497 630	1 497 630

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	17 209	348		17 557
TOTAL	17 209	348		17 557
Installations générales agencements aménagements constr.	252 117	2 762		254 879
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 581			7 581
Installations générales agencements aménagements divers	4 105			4 105
Matériel de transport	78 007	8 498		86 505
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 317	952		112 269
TOTAL	453 128	12 212		465 340
TOTAL GENERAL	470 337	12 560		482 897

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

- 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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

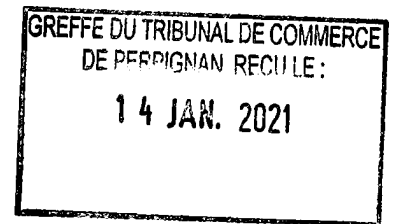
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

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
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative



A.G ELEC SERVICES

Siège Social : Rue Pierre Magnol – Mas de la Garrigue Sud - 66600 RIVESALTES

R.C.S. PERPIGNAN 393 302 591

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2020

A l'assemblée générale la Société par actions simplifiée A.G ELEC SERVICES,

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 Société par actions simplifiée A.G ELEC SERVICES relatifs à l'exercice clos le 30/06/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre président, sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice N-1 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

Votre société détient des participations financières dans diverses structures. Ces participations peuvent faire l'objet de dépréciation selon les principes indiqués dans votre annexe. Dans le cadre de notre appréciation de ces estimations nous avons examiné les éléments ayant conduit à la détermination des valeurs actuelles à la clôture pour les principales lignes de titres.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelé à statuer sur les comptes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

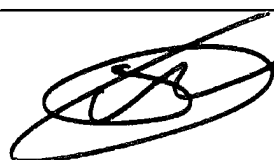
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la 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 Perpignan le 9 décembre 2020

Le commissaire aux comptes

ADVANCE AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A.



Stéphane FOURCADE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2020 12			Exercice N-1 30/06/2019 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	17 629	16 993	636	984	348	35.38
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	564	564				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	278 758	254 879	23 879	6 586	17 292	262.55
	Installations techniques, matériel et outillage	7 581	7 581				
	Autres immobilisations corporelles	275 107	202 879	72 228	1 985	70 243	NS
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	797 418		797 418	721 818	75 600	10.47
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	111 513		111 513	111 513		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	9 060		9 060	9 060		
	Total II	1 497 630	482 897	1 014 733	851 946	162 787	19.11
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	660 160		660 160	501 038	159 121	31.76
	Autres créances	292 371		292 371	232 511	59 860	25.75
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	744 274		744 274	755 273	11 000	1.46
	Disponibilités	412 605		412 605	394 466	18 139	4.60
	Charges constatées d'avance (3)				1 276	1 276	100.00
	Total III	2 109 409		2 109 409	1 884 565	224 845	11.93
	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)	3 607 040	482 897	3 124 143	2 736 511	387 632	14.17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

9 060

BILAN PASSIF

		PASSIF		Exercice N 30/06/2020 12		Exercice N-1 30/06/2019 12		Ecart N / N-1	
								Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 750 000)			750 000		750 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			3		3			
	Ecarts de réévaluation								
	Réserves								
	Réserve légale			75 000		75 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles								
	Réserves réglementées								
	Autres réserves			1 234 497		1 014 887		219 610	21.64
	Report à nouveau			351 691		351 691			
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)			235 338		219 610		15 728	7.16
Autres Fonds Propres	Subventions d'investissement								
	Provisions réglementées								
Total I				2 646 530		2 411 192		235 338	9.76
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			130 503		69 402		61 100	88.04
	Concours bancaires courants								
	Emprunts et dettes financières diverses			58 978		66 668		7 691	11.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours								
	Dettes d'exploitation								
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			22 106		32 448		10 342	31.87
	Dettes fiscales et sociales			142 443		105 961		36 482	34.43
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés								
	Autres dettes			123 584		50 840		72 744	143.09
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)								
	Total IV			477 613		325 319		152 294	46.81
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)				3 124 143		2 736 511		387 632	14.17

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

386 553

281 476

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N30/06/202012			Exercice N-130/06/201912	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	596 717		596 717	598 443	1 726	0.29
Chiffre d'affaires NET	596 717		596 717	598 443	1 726	0.29
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 381	2 335	46	1.98
Autres produits			12	1 381	1 369	99.15
Total des Produits d'exploitation (I)			599 110	602 159	3 049	0.51
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 *			98 700	75 251	23 449	31.16
Impôts, taxes et versements assimilés			19 272	14 780	4 492	30.39
Salaires et traitements			154 496	222 909	68 413	30.69
Charges sociales			70 393	75 074	4 681	6.24
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 560	3 572	8 988	251.67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			877	37	840	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			356 299	391 623	35 325	9.02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			242 811	210 536	32 276	15.33
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2020	12	30/06/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	48 682		64 465		15 783	24.48
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	5 518		15 160		9 641	63.60
Autres intérêts et produits assimilés (3)			403		403	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	6 800				6 800	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	61 001		80 028		19 027	23.78
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 772		3 001		1 229	40.95
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 772		3 001		1 229	40.95
2. Résultat financier (V-VI)	59 229		77 027		17 798	23.11
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	302 040		287 563		14 478	5.03
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 312		6 135		10 177	165.90
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	16 312		6 135		10 177	165.90
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 213		8 552		7 339	85.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 213		8 552		7 339	85.81
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15 099		2 417		17 516	724.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	81 801		65 535		16 266	24.82
Total des produits (I+III+V+VII)	676 423		688 321		11 899	1.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	441 085		468 711		27 627	5.89
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	235 338		219 610		15 728	7.16

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

19 205

19 205

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

Expert On Demand

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

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. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	18 193		
Installations générales agencements aménagements des constructions	258 703		20 054
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 581		
Installations générales agencements aménagements divers	4 105		
Matériel de transport	78 318		76 619
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	112 992		3 074
TOTAL	461 699		99 747
Autres participations	728 618		68 800
Autres titres immobilisés	111 513		
Prêts, autres immobilisations financières	9 060		
TOTAL	849 191		68 800
TOTAL GENERAL	1 329 083		168 547

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			18 193	18 193
Installations générales agencements aménagements constr.			278 758	278 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 581	7 581
Installations générales agencements aménagements divers			4 105	4 105
Matériel de transport			154 937	154 937
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			116 066	116 066
TOTAL			561 447	561 447
Autres participations			797 418	797 418
Autres titres immobilisés			111 513	111 513
Prêts, autres immobilisations financières			9 060	9 060
TOTAL			917 991	917 991
TOTAL GENERAL			1 497 630	1 497 630

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 209	348		17 557
Installations générales agencements aménagements constr.	252 117	2 762		254 879
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 581			7 581
Installations générales agencements aménagements divers	4 105			4 105
Matériel de transport	78 007	8 498		86 505
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 317	952		112 269
TOTAL	453 128	12 212		465 340
TOTAL GENERAL	470 337	12 560		482 897

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	348				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 762				
Matériel de transport	8 498				
Matériel de bureau informatique mobilier	952				
TOTAL	12 212				
TOTAL GENERAL	12 560				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	6 800		6 800		
TOTAL	6 800		6 800		
TOTAL GENERAL	6 800		6 800		
Dont dotations et reprises financières			6 800		

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	9 060	9 060	
Autres créances clients	660 160	660 160	
Personnel et comptes rattachés	1 895	1 895	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 990	1 990	
Groupe et associés	280 141	280 141	
Débiteurs divers	8 344	8 344	
TOTAL	961 590	961 590	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	130 503	39 443	91 060	
Emprunts et dettes financières divers	7 127	7 127		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 106	22 106		
Personnel et comptes rattachés	2 532	2 532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 529	16 529		
Impôts sur les bénéfices	16 265	16 265		
Taxe sur la valeur ajoutée	105 777	105 777		
Autres impôts taxes et assimilés	1 340	1 340		
Groupe et associés	51 850	51 850		
Autres dettes	123 584	123 584		
TOTAL	477 613	386 553	91 060	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	78 078			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 056			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

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	750.0000	10 000			10 000

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 800
Total	3 800

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 001
Dettes fiscales et sociales	6 909
Autres dettes	60 979
Total	79 889

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		130 503
EMPRUNT CAUTION PERSONNELLE D UN ASSOCIE	130 503	
Total (1)		130 503

Engagements reçus**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, 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.

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL PHITEC	548 055	75.00	1 934
- SARL ATL	77 169	100.00	20 986
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL AMS	748 477	50.00	241 913
- SARL ABADIE ET FILS	1 601 143	30.00	77 664
- SARL ABC PROCESS	106 281	34.00	75 169
- SARL ABCO INVESTISSEMENT	117 583	50.00	13 453
- SARL AG METAL			
- SAS MG RENTAL	43 907	19.52	5 194
- CRYO SERVICES	57 178	30.00	18 158
- EMS	558 461	45.00	137 710
- MADINE INSTALL	572 209	40.00	129 797
- AG AGENCEMENT		10.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

A.G.ELEC SERVICES
SAS au capital de 750 000 Euros
Siège : Mas de la Garrigue Sud
Rue Pierre Magnol
66600 RIVESALTES
RCS DE PERPIGNAN N° 393 302 591

TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE
DU 28/12/2020

EXERCICE CLOS LE 30/06/2020

RÉSOLUTION N° 2

L'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020 font apparaître un résultat bénéficiaire de 235 338 €.

L'Assemblée Générale, sur proposition de M. le Président, décide :

- d'affecter la somme de 235 338 € au compte de report à nouveau.

Pour extrait conforme
M. le Président

