

RCS : BOURGES Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1955 B 00027 Numéro SIREN : 553 720 277 Nom ou dénomination : A.E.B. ELECTRICITE
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2021 sous le numéro de dépôt 2818

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	81 245	73 801	7 445	9 470
	Fonds commercial (1)	98 547		98 547	98 547
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	429 458	140 524	288 934	303 876
	Constructions	1 300 694	745 721	554 973	595 298
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	857 889	650 696	207 193	91 689
	Autres immobilisations corporelles	2 055 911	1 546 713	509 197	706 743
	Immobilisations en cours	33 250		33 250	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	400		400	2 000
	Autres immobilisations financières	1 100		1 100	1 100
TOTAL (II)		4 858 494	3 157 454	1 701 039	1 808 723
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	724 586		724 586	642 410
	En-cours de production de biens	2 428 446		2 428 446	1 972 489
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 923 681	29 828	3 893 853	4 311 920
	Autres créances	95 426		95 426	133 098
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 500 000		3 500 000	2 004 607
	DISPONIBILITES	5 098 584		5 098 584	5 135 695
	Charges constatées d'avance	35 938		35 938	33 478
	TOTAL (III)	15 806 661	29 828	15 776 833	14 233 698
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		20 665 155	3 187 282	17 477 872	16 042 420
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				400	3 100

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	156 000	156 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	15 600	15 600
Réserves statutaires ou contractuelles	6 815 674	6 827 703
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 190 441	1 687 971
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	9 177 716	8 687 274
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques	384 000	
Provisions pour charges		
Total des provisions	384 000	
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	173 039	262 926
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 005 835	1 389 129
Dettes fiscales et sociales	1 903 967	1 676 477
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	425	600
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	3 832 891	4 026 014
Total des dettes	7 916 157	7 355 146
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	17 477 872	16 042 420
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 190 441,30	1 687 971,24
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 833 275	7 355 146
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)	39 869	20 013
	Production vendue (Services et Travaux)	18 178 880	16 928 608
	Montant net du chiffre d'affaires	18 218 750	16 948 621
CHARGES D'EXPLOITATION	Production stockée		
	Production immobilisée	428 422	(11 905)
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	110 102	77 588
	Autres produits	8	22
	Total des produits d'exploitation (1)	18 757 282	17 014 326
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements	5 361 809	5 211 709
	Variation de stock	(82 176)	19 960
	Autres achats et charges externes	4 242 248	3 735 602
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements	260 846	238 818
	Charges sociales du personnel	3 003 500	3 011 475
	Cotisations personnelles de l'exploitant	1 937 019	1 863 225
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir	345 189	304 386
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	2 188	27 535
	Dotations aux provisions	384 000	
	Autres charges		
		13	21 666
	Total des charges d'exploitation (2)	15 454 637	14 434 375
	RESULTAT D'EXPLOITATION	3 302 644	2 579 950

Compte de Résultat ^{2/2}

	31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 302 644	2 579 950
Opéra. comm.		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	5 242	14 930
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	5 242	14 930
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	665	2 040
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	665	2 040
RESULTAT FINANCIER	4 577	12 890
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 307 221	2 592 840
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 900	561
Sur opérations en capital		28 917
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	2 900	29 478
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	417	9 337
Sur opérations en capital	686	1 888
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	1 103	11 226
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 797	18 252
PARTICIPATION DES SALAIRES	240 300	183 141
IMPOTS SUR LES BENEFICES	878 277	739 980
TOTAL DES PRODUITS	18 765 424	17 058 733
TOTAL DES CHARGES	16 574 983	15 370 762
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 190 441	1 687 971

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE

COGEP. 

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SAS AEB ELECTRICITE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de **17 477 872** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **2 190 441** euros

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2020** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et Méthodes Comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Agencements et aménagements des terrains : 10 à 30 ans
- * Constructions : 15 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 6 à 10 ans
- * Installations techniques : Néant
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : Néant

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les chantiers en cours au 31/12/2020 sont comptabilisés de la manière suivante :

- le coût de revient est comptabilisé en "en cours de production de biens"
- les acomptes émis sont comptabilisés en "produits constatés d'avance".

Toutefois, les chantiers en cours au 31/12/2020 concernant l'activité "INDUSTRIE" sont comptabilisés en "produits constatés d'avance" à hauteur de l'excédent des acomptes émis par rapport au coût de revient des chantiers.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						179 792
Autres	176 706		3 086			179 792
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	176 706		3 086			179 792
CORPORELLES						
Terrains	429 458		277 436	277 436		429 458
Constructions sur sol propre	866 315		866 315	866 315		866 315
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement	428 265		434 379	428 265		434 379
Instal technique, matériel outillage industriels	501 835		900 422	501 835	42 533	857 889
Instal., agencement, aménagement divers	4 315		2 973			7 288
Matériel de transport	2 137 777		1 880 814	2 110 559	3 790	1 904 242
Matériel de bureau, mobilier	154 216		179 744	154 216	35 363	144 381
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			33 250			33 250
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 522 181		4 575 332	4 338 626	81 686	4 677 201
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés					1 600	1 500
Prêts et autres immobilisations financières	3 100					1 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 100				1 600	1 500
TOTAL	4 701 987		4 578 418	4 338 626	83 286	4 858 494

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	68 690	5 111		73 801
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 690	5 111		73 801
CORPORELLES				
Terrains	125 582	14 942		140 524
Constructions sur sol propre	335 608	31 477		367 085
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	363 674	14 962		378 636
Instal technique, matériel outillage industriels	615 306	77 923	42 533	650 696
Autres Instal., agencement, aménagement divers	225	1 461		1 685
Matériel de transport	1 270 222	165 905	3 104	1 433 024
Matériel de bureau, mobilier	113 958	33 409	35 363	112 004
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 824 575	340 078	80 999	3 083 654
TOTAL	2 893 264	345 189	80 999	3 157 454

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agencet aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme		384 000		384 000
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		384 000		384 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	27 535		27 535	
Sur comptes clients	29 050	2 188	1 410	29 828
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 585	2 188	28 945	29 828
TOTAL GENERAL	56 585	386 188	28 945	413 828
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		386 188	28 945	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	31/12/2020		
	1 an au plus	plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	400	400	
	1 100		1 100
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	44 476	44 476	
Créances représentatives des titres prêtés	3 879 205	3 879 205	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 562	3 562	
Impôts sur les bénéfices	11 556	11 556	
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés	75 967	75 967	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	4 341	4 341	
Charges constatées d'avances			
	35 938	35 938	
TOTAL DES CREANCES	4 056 545	4 055 445	1 100
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	1 600		

	31/12/2020			
	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	173 039	90 157	82 882	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 005 835	2 005 835		
Personnel et comptes rattachés	250 312	250 312		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	382 471	382 471		
Impôts sur les bénéfices	194 029	194 029		
Taxes sur la valeur ajoutée	1 021 386	1 021 386		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	55 768	55 768		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	425	425		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 832 891	3 832 891		
TOTAL DES DETTES	7 916 157	7 833 275	82 882	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 887			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Frais de recherche

	31/12/2020	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique					
- N'entrant pas dans le cadre commande client					
- En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique					
- Clients français Etat collectivités publiques					
- Autres clients					
- Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D					
- Cotisations parafiscales					
- Subventions versées					
- Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	3 532	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	95 014	
TOTAL	98 546	

Produits à recevoir

31/12/2020		
Total des Produits à recevoir		890 909
Autres créances clients		885 811
CLIENTS FACT.A ETABLIR 10%	3 846	
CLIENTS FACT.ETABLIR 20 %	870 390	
CLIENTS FACT.ETABLIR-AUTOLIQID.	11 575	
Autres créances		5 098
DIVERS-PDTS A RECEVOIR	4 341	
BANQUE - INT.COURUS À RECEVOIR	757	

Charges à payer

		31/12/2020
Total des Charges à payer		674 937
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		367 280
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	367 280	
Dettes fiscales et sociales		307 233
PROV.PARTICIPAT.SALARIES	240 300	
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	48 079	
AUTRES CHARGES FISC. A PAYER	18 854	
Autres dettes		425
DIVERS-CHGES A PAYER	425	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2020	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		35 938	3 832 891
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		35 938	3 832 891

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		2 400,00	65,0000	156 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		2 400,00	65 0000	156 000,00

Engagements financiers

	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		600 327	
Autres engagements		600 327	
Total des engagements financiers (1)		600 327	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 600.327 euros.
Le montant indiqué concerne uniquement les cadres et les Etam.

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2020
Total des produits exceptionnels		2 900
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 900
POTS CESSIONS ACTIFS (SANS TVA)	2 900	
Total des charges exceptionnelles		1 103
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		417
PENALITES AMENDES FISCALE	60	
CHARGES EXCEPT./OP.GESTION	357	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		686
PX REVIENT S/IMMO INCORP.CEDEX	686	
Résultat exceptionnel		1 797

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
67120000 - AMENDES CODE ROUTE		
67180000 - REGUL.ASS.FLOTTE 2019	60	
67510000 - PX REVIENT S/IMMO INCORP.CEDEX	357	
77520100 - PDTS CESSIONS ACTIFS (SANS TVA)	686	
Totalisation	1 103	2 900

Produits et Charges sur exercices antérieurs au 31/12/2020

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

Charges
antérieures

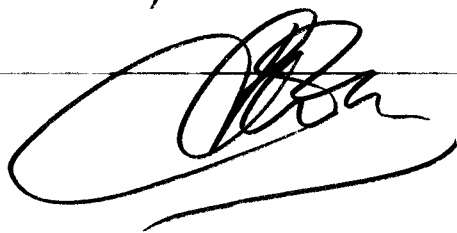
Produits
antérieurs

Totalisation

Stocks et En-cours

	31/12/2020	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	724 586	642 410	82 176	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	724 586	642 410	82 176	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	2 428 446	2 000 024	428 422	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	2 428 446	2 000 024	428 422	
Production stockée (Total II + Total III)			428 422	

Bon pour dépôt



ADD ELECTRICITE

Société par actions simplifiée au capital de 156.000 €

Siège social : Rue La Fontaine – BP 41

18390 SAINT GERMAIN DU PUY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

GROUPE EUROEXCEL
Commissaire aux Comptes
3 rue du Faubourg Saint-Honoré
75008 PARIS

Société par actions simplifiée au capital de 156.000 €

Siège social : Rue La Fontaine – BP 41

18390 SAINT GERMAIN DU PUY

=====

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

=====

A l'Associé Unique,

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 AEB ELECTRICITE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 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 que, 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.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 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 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.

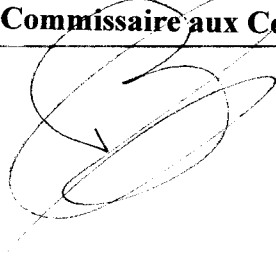
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Paris, le 3 juin 2021

GROUPE EUROEXCEL
Commissaire aux Comptes



Bernard Grimberty

Bilan Actif

		31/12/2020		31/12/2019	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	81 245	73 801	7 445	9 470
	Fonds commercial (1)	98 547		98 547	98 547
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	429 458	140 524	288 934	303 876
	Constructions	1 300 694	745 721	554 973	595 298
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	857 889	650 696	207 193	91 689
	Autres immobilisations corporelles	2 055 911	1 546 713	509 197	706 743
	Immobilisations en cours	33 250		33 250	
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	400		400	2 000
	Autres immobilisations financières	1 100		1 100	1 100
	TOTAL (II)	4 858 494	3 157 454	1 701 039	1 808 723
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	724 586		724 586	642 410
	En-cours de production de biens	2 428 446		2 428 446	1 972 489
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 923 681	29 828	3 893 853	4 311 920
	Autres créances	95 426		95 426	133 098
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 500 000		3 500 000	2 004 607
	DISPONIBILITES	5 098 584		5 098 584	5 135 695
	Charges constatées d'avance	35 938		35 938	33 478
	TOTAL (III)	15 806 661	29 828	15 776 833	14 233 698
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	20 665 155	3 187 282	17 477 872	16 042 420
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			400	3 100
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	156 000	156 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 600	15 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	6 815 674	6 827 703
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 190 441	1 687 971
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		9 177 716	8 687 274
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	384 000	
	Provisions pour charges		
Total des provisions		384 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	173 039	262 926
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 005 835	1 389 129
	Dettes fiscales et sociales	1 903 967	1 676 477
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	425	600	
Produits constatés d'avance (1)		3 832 891	4 026 014
Total des dettes		7 916 157	7 355 146
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		17 477 872	16 042 420
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 190 441,30	1 687 971,24
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		7 833 275	7 355 146

Compte de Résultat ^{1/2}

		31/12/2020		31/12/2019
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			12 mois
	Production vendue (Biens)	39 869		39 869
	Production vendue (Services et Travaux)	18 178 880		18 178 880
	Montant net du chiffre d'affaires	18 218 750		18 218 750
	Production stockée			428 422
	Production immobilisée			(11 905)
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			110 102
	Autres produits			8
				22
Total des produits d'exploitation (1)				18 757 282
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			5 361 809
	Variation de stock			(82 176)
	Autres achats et charges externes			4 242 248
	Impôts, taxes et versements assimilés			260 846
	Salaires et traitements			3 003 500
	Charges sociales du personnel			1 937 019
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			345 189
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			2 188
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			384 000
	Autres charges			13
Total des charges d'exploitation (2)				15 454 637
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 302 644
				17 014 326
				5 211 709
				19 960
				3 735 602
				238 818
				3 011 475
				1 863 225
				304 386
				27 535
				21 666
				14 434 375
				2 579 950

Compte de Résultat 2/2

	31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 302 644	2 579 950
Opéra. comm.		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 242	14 930
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	5 242	14 930
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	665	2 040
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	665	2 040
RESULTAT FINANCIER	4 577	12 890
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 307 221	2 592 840
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		561
Sur opérations en capital	2 900	28 917
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	2 900	29 478
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	417	9 337
Sur opérations en capital	686	1 888
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	1 103	11 226
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 797	18 252
PARTICIPATION DES SALAIRES	240 300	183 141
IMPOTS SUR LES BENEFICES	878 277	730 080
TOTAL DES PRODUITS	18 765 424	17 058 733
TOTAL DES CHARGES	16 574 983	15 370 762
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 190 441	1 687 971
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SAS AEB ELECTRICITE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de **17 477 872** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **2 190 441** euros

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2020** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et Méthodes Comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Agencements et aménagements des terrains : 10 à 30 ans
- * Constructions : 15 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 6 à 10 ans
- * Installations techniques : Néant
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : Néant

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les chantiers en cours au 31/12/2020 sont comptabilisés de la manière suivante :

- le coût de revient est comptabilisé en "en cours de production de biens"
- les acomptes émis sont comptabilisés en "produits constatés d'avance".

Toutefois, les chantiers en cours au 31/12/2020 concernant l'activité "INDUSTRIE" sont comptabilisés en "produits constatés d'avance" à hauteur de l'excédent des acomptes émis par rapport au coût de revient des chantiers.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	176 706		3 086		179 792
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	176 706		3 086		179 792
CORPORELLES	Terrains	429 458		277 436	277 436	429 458
	Constructions sur sol propre	866 315		866 315	866 315	866 315
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	428 265		434 379	428 265	434 379
	Instal technique, matériel outillage industriels	501 835		900 422	501 835 42 533	857 889
	Instal., agencement, aménagement divers	4 315		2 973		7 288
	Matériel de transport	2 137 777		1 880 814	2 110 559 3 790	1 904 242
	Matériel de bureau, mobilier	154 216		179 744	154 216 35 363	144 381
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours			33 250		33 250
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 522 181		4 575 332	4 338 626 81 686	4 677 201
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	3 100			1 600	1 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 100			1 600	1 500
TOTAL		4 701 987		4 578 418	4 338 626 83 286	4 858 494

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	68 690	5 111		73 801
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 690	5 111		73 801
CORPORELLES	Terrains	125 582	14 942		140 524
	Constructions sur sol propre	335 608	31 477		367 085
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	363 674	14 962		378 636
	Instal technique, matériel outillage industriels	615 306	77 923	42 533	650 696
	Autres instal., agencement, aménagement divers	225	1 461		1 685
	Matériel de transport	1 270 222	165 905	3 104	1 433 024
	Matériel de bureau, mobilier	113 958	33 409	35 363	112 004
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 824 575	340 078	80 999	3 083 654
TOTAL		2 893 264	345 189	80 999	3 157 454

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agencet aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation					
TOTAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE					

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités		384 000		384 000
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		384 000		384 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	27 535		27 535	
Sur comptes clients	29 050	2 188	1 410	29 828
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 585	2 188	28 945	29 828
TOTAL GENERAL	56 585	386 188	28 945	413 828
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		386 188	28 945	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	400	400	
	Autres immobilisations financières	1 100		1 100
	Clients douteux ou litigieux	44 476	44 476	
	Autres créances clients	3 879 205	3 879 205	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 562	3 562	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 556	11 556	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	75 967	75 967	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 341	4 341	
	Charges constatées d'avances	35 938	35 938	
	TOTAL DES CREANCES	4 056 545	4 055 445	1 100
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 600		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	173 039	90 157	82 882	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 005 835	2 005 835		
	Personnel et comptes rattachés	250 312	250 312		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	382 471	382 471		
	Impôts sur les bénéfices	194 029	194 029		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 021 386	1 021 386		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	55 768	55 768		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	425	425		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 832 891	3 832 891		
	TOTAL DES DETTES	7 916 157	7 833 275	82 882	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 887			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Frais de recherche

31/12/2020	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique				
- N'entrant pas dans le cadre commande client				
- En fonction de clients potentiels				
Dép. R & D avec contrepartie spécifique				
- Clients français Etat collectivités publiques				
- Autres clients				
- Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D				
- Cotisations parafiscales				
- Subventions versées				
- Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Fonds Commercial

31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique	
Éléments acquis du fonds de commerce	3 532
Fonds commerciaux réévalués	
Fonds commerciaux reçus en apport	95 014
TOTAL	98 546

Produits à recevoir

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		890 909
Autres créances clients		885 811
CLIENTS FACT.A ETABLIR 10%	3 846	
CLIENTS FACT.ETABLIR 20 %	870 390	
CLIENTS FACT.ETABLIR-AUTOLIQID.	11 575	
Autres créances		5 098
DIVERS-PDTS A RECEVOIR	4 341	
BANQUE- INT.COURUS À RECEVOIR	757	

Charges à payer

31/12/2020

Total des Charges à payer		674 937
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		367 280
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	367 280	
Dettes fiscales et sociales		307 233
PROV.PARTICIPAT.SALARIES	240 300	
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	48 079	
AUTRES CHARGES FISC. A PAYER	18 854	
Autres dettes		425
DIVERS-CHGES A PAYER	425	

Charges et Produits constatés d'avance

31/12/2020	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION	35 938	3 832 891
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	35 938	3 832 891

Capital social

31/12/2020		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 400,00	65,0000	156 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 400,00	65,0000	156 000,00

Engagements financiers

	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		600 327	
		600 327	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		600 327	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 600.327 euros.
Le montant indiqué concerne uniquement les cadres et les Etam.

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2020

Total des produits exceptionnels		2 900
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 900
POTS CESSIONS ACTIFS (SANS TVA)	2 900	
Total des charges exceptionnelles		1 103
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		417
PENALITES AMENDES FISCALE	60	
CHARGES EXCEPT./OP.GESTION	357	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		686
PX REVIENT S/IMMO INCORP.CEDEX	686	
Résultat exceptionnel		1 797

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
67120000 - AMENDES CODE ROUTE	60	
67180000 - REGUL.ASS.FLOTTE 2019	357	
67510000 - PX REVIENT S/IMMO INCORP.CEDEE	686	
77520100 - PDTS CESSIONS ACTIFS (SANS TVA)		2 900
Totalisation	1 103	2 900

Produits et Charges sur exercices antérieurs au 31/12/2020

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

Charges
antérieures

Produits
antérieurs

Totalisation

Stocks et En-cours

	31/12/2020	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	724 586	642 410	82 176	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	724 586	642 410	82 176	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	2 428 446	2 000 024	428 422	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	2 428 446	2 000 024	428 422	
Production stockée (Total II + Total III)			428 422	

----- AUTRES INFOS -----

Effectif moyen

31/12/2020		Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	10	
	Professions intermédiaires		
	Employés	21	
	Ouvriers	64	
	TOTAL	95	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Commissaire aux comptes titulaires

	31/12/2020	31/12/2019	%	%	31/12/2020	31/12/2019	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	24 480	24 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	24 480	24 000	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	24 480	24 000	100,00	100,00				

Annexe Covid 19

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Règles et méthodes comptables

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables (l'ANC) dans sa note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

METHODOLOGIE SUIVIE

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'évènement qui sont enregistrés dans ses comptes. Ces effets principaux sont détaillés en tenant compte des interactions et des incidences de l'évènement sur les agrégats usuels en appréciant leurs impacts.

Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également précisées.

L'activité de l'entreprise

L'entreprise, malgré les différentes mesures gouvernementales liées aux confinements et couvre feux successifs, n'a pas constaté de réduction d'activité se traduisant par une baisse de son chiffre d'affaires.

Pour les entreprises fermées administrativement

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer son établissement pendant 1,5 mois conformément aux directives gouvernementales et par conséquent n'a pas pu générer de chiffre d'affaires au cours de ses périodes de fermetures obligatoires.

MESURES MISES EN PLACE

Chômage partiel

L'entreprise, compte tenu du contexte sanitaire et des différentes mesures gouvernementales, a connu une baisse de son activité et a eu recours pour son personnel à l'activité partielle.

Les allocations perçues liées au chômage partiel (s'élevant à 84.369€) sont prises en compte dans les charges salariales de l'entreprise.

Annexe Covid 19

Dans ce contexte de crise sanitaire, l'entreprise n'a pas sollicité les aides gouvernementales (report de cotisations sociales, fonds de solidarité), ni mis en place ou demandé les mesures de report de paiement des échéances d'emprunt, de crédit-bail ou l'obtention d'un prêt garanti par l'Etat.

CONTINUE DE L'EXPLOITATION

L'évènement Covid-19 étant 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. Toutefois l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

A.E.B. ELECTRICITE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 156 000 euros
Siège social : Rue La Fontaine - BP 41
18390 SAINT-GERMAIN-DU-PUY
553 720 277 RCS BOURGES

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 7 JUIN 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

SOUMISE ET ADOPTÉE

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 2 190 441 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	2 190 441 euros
------------------------	-----------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit	490 441 euros
---------------------------	---------------

Dividendes

A titre de dividendes bruts	1 700 000 euros
-----------------------------	-----------------

- A titre de dividendes nets perçus par les associés personnes morales 1 700 000 euros
- A titre de dividende unitaire 708,33 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 708,33 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 7 juin 2021.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associée unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

dz

Exercice clos le	Dividendes bruts distribués	Revenus distribués soumis au PFU	Revenus distribués susceptibles d'être soumis au barème progressif et éligibles à l'abattement de 40%	Revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2019	1.700.000,00		0,00	1.700.000,00
31/12/2018	1.700.000,00	-	0,00	1.700.000,00
31/12/2017	1.700.000,00	-	0,00	1.700.000,00

Pour copie certifiée conforme

Le Président

