



RCS : ALBI

Code greffe : 8101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00038

Numéro SIREN : 433 518 784

Nom ou dénomination : L ET L ENERGIE

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2017 sous le numéro de dépôt 1146

**SANS
VALEUR**

LEGALE

B JULG

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : L & L ENERGIE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 8 RUE JEAN HENRI FABRE 81000 ALBI Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 3 3 5 1 8 7 8 4 0 0 0 2 3 Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2016

		But 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terreins	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
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		
Créances rattachées à des participations	BB	BC		
Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières *	BH	BI		
TOTAL (II)		EJ	BK	
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	
Autres créances (3)		BZ	CA	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
Écarts de conversion actif * (VI)		CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :		Stocks :	Créances :	

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

SAOIE Experts-comptables Janvier 2017 - Etat préparatoire.

Copie certifiée conforme

Ym

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

Désignation de l'entreprise		L & L ENERGIE		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 106 630...)	DA	106 630		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	967 799		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 128		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	229 527		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 695		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	3 812		
	TOTAL (I)	DL	1 322 591		
	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	860 176		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	84		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	118 084		
	Dettes fiscales et sociales	DY	155 726		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	10 099		
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 144 169			
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 466 760		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	484 230			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	BH	8 190			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : L & L ENERGIE		Néant ☐ *	
		Exercice N	
		France	Exportations et livraisons Intracommunautaires
		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FC
	Production vendue { biens * services *	FD	FF
		FE	1 129 671
		FG	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FL
	1 129 671	1 129 671	
	Production stockée *		FM
	Production immobilisée *		FN
	Subventions d'exploitation		FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)		FP
25 363			
Autres produits (1) (11)		FQ	
541			
Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR	1 155 575
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
	673 521		
	Impôts, taxes et versements assimilés *		FX
	9 096		
	Salaires et traitements *		FY
	320 558		
	Charges sociales (10)		FZ
	148 494		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations dotations aux amortissements * dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions		GA
		2 228	
		GB	
GC			
GD			
GE			
408			
Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF	1 154 304	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG	1 271
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
	1 925		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		GL
	3 305		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		GM
	Différences positives de change		GN
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		GO	
Total des produits financiers (V)	GP	5 230	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *		GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR
	5 785		
	Différences négatives de change		GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT
Total des charges financières (VI)	GU	5 785	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV	(555)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW	716

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		L & L ENERGIE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2 214	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	2 923	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	25 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	30 137	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 739	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	22 680	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	3 812	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	28 232	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	1 906	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(2 073)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 190 943	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 186 248	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	4 695	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *		HP	
			Crédit bail immobilier		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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	25 363
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			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	obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
Charges / produits exceptionnels / opérations de gestion				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Charges / produits exceptionnels / cessions immobilisations				4 183	2 923	
Redressement fiscal				8 497		
(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.

SAS L ET L ENERGIE

8 Rue Jean Henri Fabre

81000 ALBI

Annexes légales

**Aux comptes annuels présentés en euros
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016**

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 2 466 760,31 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 695,02 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois; recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

AAI divers	10 ans
Materiel de transport	de 04 à 05 ans
Mobilier	04 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE calculé sur les salaires de l'année 2016 s'élève à 2 582.00 euros.

Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel de cet exercice.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à :
- l'investissement

L'utilisation effective sera relatée dans l'annexe du prochain exercice.

Le CICE de l'exercice 2015 a été affecté à l'investissement

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- Durant l'exercice 2016, la société L&L Energie S.A.S. a acquis 50% du capital de la société Tempere Entreprise S.A.S. pour un montant de 770 270 €. Des frais d'acquisitions ont également été immobilisés pour un montant de 79 063€. Dans le cadre du protocole de cession de contrôle de la société Tempere Entreprise S.A.S. daté du 5 octobre 2016, la société L&L Energie s'est engagée à acquérir les 50% restants au plus tard le 31 aout 2020.
- La société L&L Energie S.A.S. a consenti un abandon de compte courant pour un montant de 10 000€, à la SASP Sporting Club Albigeois.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	7 558		
Matériel de transport	14 364		3 167
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	22 557		3 167
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 407 182		855 924
Autres titres immobilisés	3 620		1 500
Prêts et autres immobilisations financières			15 223
TOTAL	1 410 802		872 647
TOTAL GENERAL	1 433 359		875 814

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			7 558	7 558
Autres installations, agencements, aménagements			8 816	8 816
Matériel de transport		8 715	635	635
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		8 715	17 008	17 008
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 263 106	1 774 651
Autres titres immobilisés			5 120	5 120
Prêts et autres immobilisations financières			15 223	
TOTAL			2 283 449	1 779 771
TOTAL GENERAL		8 715	2 300 458	1 796 779

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	191	756		947
Matériel de transport	9 142	1 472	4 532	6 082
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635			635
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 967	2 228	4 532	7 663
TOTAL GENERAL	9 967	2 228	4 532	7 663

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	756				
Matériel de transport	1 472				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 228				
TOTAL GENERAL	2 228				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		3 812		3 812
TOTAL Provisions réglementées		3 812		3 812
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	25 000		25 000	
TOTAL Dépréciations	25 000		25 000	
TOTAL GENERAL	25 000	3 812	25 000	3 812
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles	3 812	25 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an	
Créances rattachées à des participations	488 455		488 455	
Prêts	15 223		15 223	
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	117 934	117 934		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000		
Sécurité sociale, autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	13 187	13 187		
- T.V.A	20 953	20 953		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	1 140	1 140		
Charges constatées d'avance	14 769	14 769		
TOTAL GENERAL	676 661	172 982	503 679	
Montant des prêts accordés dans l'exercice	15 000			
Remboursements des prêts dans l'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				
ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	8 190	8 190		
- plus d'un an	851 986	192 047	659 939	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	118 084	118 084		
Personnel et comptes rattachés	5 981	5 981		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 021	72 021		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	76 481	76 481		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 243	1 243		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	84	84		
Autres dettes	10 099	10 099		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 144 169	484 230	659 939	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	850 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 046			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		1 695 587	
Créances rattachées à des participations		488 455	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		117 934	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation		1 925	
Autres produits financiers			
Charges financières			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	223
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	30 046
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	450
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	30 719

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 384
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 955
Dettes fiscales et sociales	14 518
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	26 857

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 769	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 769	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 663	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 663	10,00

Commentaires :

Variation du capital et situation nette

VARIATION DE LA SITUATION NETTE	DEBUT EXERCICE	VARIATION + ou -	Autres variations (B)	FIN EXERCICE
		Affect. Résultat N-1		
Capital social	106 630,00			106 630,00
Prime d'émission, de fusion ou d'apport	967 799,00			967 799,00
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 128,06			10 128,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserve spéciale avt incorporation au capital				
Autres réserves	234 673,04	-5 146,39		229 526,65
Report à nouveau				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			3 812,36	3 812,36
RESULTAT N-1	-5 146,39			
TOTAL = SITUATION NETTE N-1	1 314 083,71			
Total affecté (Hors dividendes)		-5 146,39		
Total autres variations (B)			3 812,36	
Situation nette N avant résultat N				1 317 896,07
RESULTAT N				
TOTAL = SITUATION NETTE N				1 317 896,07
Date de l'AGO: 20/06/2016				
Dividendes:				
TOTAL = RESULTAT N-1 (A)		-5 146,39		

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 129 671
TOTAL	1 129 671

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 129 671
TOTAL	1 129 671

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Caution de prêt au profit de la BPO pour la SAS NEW ACEP sur l'emprunt de 400 000 euros à hauteur de 20% soit (caution signée le 29/07/2013 à échéance du 03/08/2022)	80 000
Caution de prêt au profit du crédit coopératif pour la SAS NEW ACEP sur l'emprunt de 400 000 euros à hauteur de 20% soit	80 000
TOTAL	160 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	160 000

Engagements reçus	Montant
Caution solidaire de Mr Yves LAGREZE sur l'emprunt effectué auprès de la société générale pour un montant de	130 000
TOTAL	130 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	130 000

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Nantissement des titres TEMPERE au profit de BTP Banque	450 000
Nantissement des titres TEMPERE au profit de Crédit coopératif	400 000
TOTAL	850 000

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 700
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	21 400
TOTAL	25 100

Effectif moyen

	2016	2015
Cadres	3	3
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	3
Ouvriers		
TOTAL	5	6

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		6 698	
TOTAL		6 698	

Commentaires :

DESCRIPTION DE LA METHODE D'EVALUATION

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Le taux d'actualisation retenu pour le calcul des IFC au 31/12/2016 est de 1.31%.

Pour rappel, le montant de l'engagement N-1 s'élevait à 4 029€.

Produits et charges exceptionnelles

Nature	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges/produits divers	11 739	2 214
Cessions d'immobilisations	4 183	2 923
Amortissements dérogatoires	3 812	
Redressement fiscal	8 497	
Reprise provision		25 000

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS LAGREZE ET LACROUX	40 000	871 062	99,00	802 957	802 957	325 172		9 150 608	58 899	
SARL PROENERGIE	88 000	68 074	70,00	52 361	52 361	4 777		2 180 933	3 441	
SAS NEW ACEP	100 000	309 610	70,00	70 000	70 000	23 865	160 000		77 324	
SAS TEMPERE	182 000	708 831	50,00	770 270	770 270			4 906 033	220 747	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



KPMG Entreprises
Bureau d'Albi
Zone de Fontlabour
18 rue Nicolas Copernic
81000 Albi
France

Téléphone : +33 (0)5 63 48 75 10
Télécopie : +33 (0)5 63 49 72 67
Site internet : www.kpmg.fr

L&L Energie S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016
L&L Energie S.A.S.
8 rue Jean Henri Fabre,
81000 Albi
Ce rapport contient 27 pages
Référence : EB/MC



KPMG Entreprises
Bureau d'Albi
Zone de Fonlabour
18 rue Nicolas Copernic
81000 Albi
France

Téléphone : +33 (0)5 63 48 75 10
Télécopie : +33 (0)5 63 49 72 67
Site internet : www.kpmg.fr

L&L Energie S.A.S.

Siège social : 8 rue Jean Henri Fabre,
81000 Albi
Capital social : € 106 630

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation, et les modalités de comptabilisation des prestations de services intra-groupe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

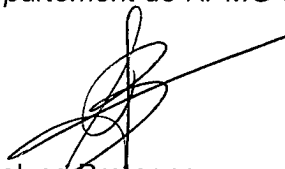
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Albi, le 3 mai 2017

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Evelyne Bretagne
Commissaire aux comptes

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	17 008,35	7 663,46	9 344,89	0,38	12 589,25	0,68
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 774 650,55		1 774 650,55	71,94	925 317,41	49,85
Créances rattachées à des participations	488 455,07		488 455,07	19,80	481 864,50	25,98
Autres titres immobilisés	5 120,29		5 120,29	0,21	3 620,29	0,20
Prêts	15 223,47		15 223,47	0,62		
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 300 457,73	7 663,46	2 292 794,27	92,95	1 423 391,45	76,68
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	117 934,34		117 934,34	4,78	337 824,14	18,20
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	5 000,00		5 000,00	0,20	5 000,00	0,27
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 187,00		13 187,00	0,53	2 799,00	0,15
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 952,73		20 952,73	0,85	48 944,60	2,64
. Autres	1 139,52		1 139,52	0,05	21 678,78	1,17
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	983,69		983,69	0,04	11 027,90	0,59
Charges constatées d'avance	14 768,76		14 768,76	0,60	5 717,95	0,31
TOTAL (II)	173 966,04		173 966,04	7,05	432 992,37	23,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 474 423,77	7 663,46	2 466 760,31	100,00	1 856 383,82	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	106 630,00	4,32	106 630,00	5,74
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	967 799,00	39,23	967 799,00	52,13
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 128,06	0,41	10 128,06	0,55
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	229 526,65	9,30	234 673,04	12,64
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 695,02	0,19	-5 146,39	-0,27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 812,36	0,15		
TOTAL (I)	1 322 591,09	53,62	1 314 083,71	70,79
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	851 985,70	34,54	58 711,46	3,16
. Découverts, concours bancaires	8 189,85	0,33		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	83,91	0,00	23 582,31	1,27
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 084,40	4,79	43 920,30	2,37
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 981,22	0,24	10 391,22	0,56
. Organismes sociaux	72 020,72	2,92	66 988,79	3,61
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	76 481,42	3,10	125 242,56	6,75
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 243,00	0,05	1 249,00	0,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	10 099,00	0,41	212 214,47	11,43
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 144 169,22	48,38	542 300,11	29,21
Ecart de conversion passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 466 760,31	100,00	1 856 383,82	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens	1 129 670,99		1 129 670,99	100,00	1 144 606,79	100,00	-14 936		-1,29	
Production vendue services										
Chiffres d'Affaires Nets	1 129 670,99		1 129 670,99	100,00	1 144 606,79	100,00	-14 936		-1,29	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			25 363,30	2,25	20 002,39	1,75	5 361		26,80	
Autres produits			540,87	0,05	14,88	0,00	526		N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			1 155 575,16	102,29	1 164 624,06	101,75	-9 049		-0,77	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			673 520,83	59,62	596 479,58	52,11	77 041		12,92	
Impôts, taxes et versements assimilés			9 095,56	0,81	10 153,64	0,89	-1 058		-10,41	
Salaires et traitements			320 557,91	28,38	346 555,57	30,28	-25 998		-7,49	
Charges sociales			148 493,82	13,14	154 336,04	13,48	-5 843		-3,78	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 227,89	0,20	3 346,33	0,29	-1 119		-33,43	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			407,75	0,04	356,42	0,03	51		14,33	
Total des charges d'exploitation (II)			1 154 303,76	102,18	1 111 227,58	97,08	43 076		3,88	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 271,40	0,11	53 396,48	4,67	-52 125		-97,61	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			1 925,00	0,17	4 480,00	0,39	-2 555		-57,02	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			3 305,47	0,29			3 305		N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			5 230,47	0,46	4 480,00	0,39	750		16,74	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilés			5 785,45	0,51	2 421,93	0,21	3 364		138,95	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			5 785,45	0,51	2 421,93	0,21	3 364		138,95	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-554,98	-0,04	2 058,07	0,18	-2 612		-126,91	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			716,42	0,06	55 454,55	4,84	-54 738		-98,70	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 214,47	0,20	10 963,03	0,96	-8 749	-79,79
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 922,63	0,26	1,00	0,00	2 921	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	25 000,00	2,21			25 000	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	30 137,10	2,67	10 964,03	0,96	19 173	174,87
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 739,00	0,15	16 494,67	1,44	-14 755	-89,45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 680,14	2,01	22 440,30	1,96	240	1,07
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 812,36	0,34	25 000,00	2,18	-21 188	-84,74
Total des charges exceptionnelles (VIII)	28 231,50	2,50	63 934,97	5,59	-35 703	-55,83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 905,60	0,17	-52 970,94	-4,62	54 876	103,50
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 073,00	-0,17	7 630,00	0,67	-9 703	-127,16
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 190 942,73	105,42	1 180 068,09	103,10	10 874	0,92
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 186 247,71	105,01	1 185 214,48	103,85	1 033	0,09
RÉSULTAT NET	4 695,02	0,42	-5 146,39	-0,44	9 841	191,24
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS L ET L ENERGIE

8 Rue Jean Henri Fabre

81000 ALBI

Annexes légales

Aux comptes annuels présentés en euros
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 2 466 760,31 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 695,02 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

AAI divers Matériel de transport Mobilier	10 ans de 04 à 05 ans 04 ans
---	------------------------------------

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE calculé sur les salaires de l'année 2016 s'élève à 2 582.00 euros.

Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel de cet exercice.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à :
- l'investissement

L'utilisation effective sera relatée dans l'annexe du prochain exercice.

Le CICE de l'exercice 2015 a été affecté à l'investissement

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- Durant l'exercice 2016, la société L&L Energie S.A.S. a acquis 50% du capital de la société Tempere Entreprise S.A.S. pour un montant de 770 270 €. Des frais d'acquisitions ont également été immobilisés pour un montant de 79 063€. Dans le cadre du protocole de cession de contrôle de la société Tempere Entreprise S.A.S. daté du 5 octobre 2016, la société L&L Energie s'est engagée à acquérir les 50% restants au plus tard le 31 aout 2020.
- La société L&L Energie S.A.S. a consenti un abandon de compte courant pour un montant de 10 000€, à la SASP Sporting Club Albigeois.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 558		
Autres installations, agencements, aménagements	14 364		3 167
Matériel de transport	635		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	22 557		3 167
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 407 182		855 924
Autres titres immobilisés	3 620		1 500
Prêts et autres immobilisations financières			15 223
TOTAL	1 410 802		872 647
TOTAL GENERAL	1 433 359		875 814

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			7 558	7 558
Autres installations, agencements, aménagements			8 816	8 816
Matériel de transport		8 715	635	635
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		8 715	17 008	17 008
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 263 106	1 774 651
Autres titres immobilisés			5 120	5 120
Prêts et autres immobilisations financières			15 223	
TOTAL			2 283 449	1 779 771
TOTAL GENERAL		8 715	2 300 458	1 796 779

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	191	756		947
Matériel de transport	9 142	1 472	4 532	6 082
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635			635
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 967	2 228	4 532	7 663
TOTAL GENERAL	9 967	2 228	4 532	7 663

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	756				
Matériel de transport	1 472				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 228				
TOTAL GENERAL	2 228				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		3 812		3 812
TOTAL Provisions réglementées		3 812		3 812
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	25 000		25 000	
TOTAL Dépréciations	25 000		25 000	
TOTAL GENERAL	25 000	3 812	25 000	3 812
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles	3 812	25 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an	
Créances rattachées à des participations	488 455		488 455	
Prêts	15 223		15 223	
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	117 934	117 934		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000		
Sécurité sociale, autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	13 187	13 187		
- T.V.A	20 953	20 953		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	1 140	1 140		
Charges constatées d'avance	14 769	14 769		
TOTAL GENERAL	676 661	172 982	503 679	
Montant des prêts accordés dans l'exercice	15 000			
Remboursements des prêts dans l'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				
ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	8 190	8 190		
- plus d'un an	851 986	192 047	659 939	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	118 084	118 084		
Personnel et comptes rattachés	5 981	5 981		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 021	72 021		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	76 481	76 481		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 243	1 243		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	84	84		
Autres dettes	10 099	10 099		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 144 169	484 230	659 939	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	850 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 046			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		1 695 587	
Créances rattachées à des participations		488 455	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		117 934	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation		1 925	
Autres produits financiers			
Charges financières			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	223
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	30 046
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	450
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	30 719

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 384
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 955
Dettes fiscales et sociales	14 518
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	26 857

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 769	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 769	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 663	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 663	10,00

Commentaires :

Variation du capital et situation nette

VARIATION DE LA SITUATION NETTE	DEBUT EXERCICE	VARIAION + ou -	Autres variations (B)	FIN EXERCICE
		Affect. Résultat N-1		
Capital social	106 630,00			106 630,00
Prime d'émission, de fusion ou d'apport	967 799,00			967 799,00
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 128,06			10 128,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserve spéciale avt incorporation au capital				
Autres réserves	234 673,04	-5 146,39		229 526,65
Report à nouveau				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			3 812,36	3 812,36
RESULTAT N-1	-5 146,39			
TOTAL = SITUATION NETTE N-1	1 314 083,71			
Total affecté (Hors dividendes)		-5 146,39		
Total autres variations (B)			3 812,36	
Situation nette N avant résultat N				1 317 896,07
RESULTAT N				
TOTAL = SITUATION NETTE N				1 317 896,07
Date de l'AGO: 20/06/2016				
Dividendes:				
TOTAL = RESULTAT N-1 (A)		-5 146,39		

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 129 671
TOTAL	1 129 671

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 129 671
TOTAL	1 129 671

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Caution de prêt au profit de la BPO pour la SAS NEW ACEP sur l'emprunt de 400 000 euros à hauteur de 20% soit (caution signée le 29/07/2013 à échéance du 03/08/2022)	80 000
Caution de prêt au profit du crédit coopératif pour la SAS NEW ACEP sur l'emprunt de 400 000 euros à hauteur de 20% soit	80 000
TOTAL	160 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	160 000

Engagements reçus	Montant
Caution solidaire de Mr Yves LAGREZE sur l'emprunt effectué auprès de la société générale pour un montant de	130 000
TOTAL	130 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	130 000

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Nantissement des titres TEMPERE au profit de BTP Banque	450 000
Nantissement des titres TEMPERE au profit de Crédit coopératif	400 000
TOTAL	850 000

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 700
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	21 400
TOTAL	25 100

Effectif moyen

	2016	2015
Cadres	3	3
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	3
Ouvriers		
TOTAL	5	6

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		6 698	
TOTAL		6 698	

Commentaires :

DESCRIPTION DE LA METHODE D'EVALUATION

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Le taux d'actualisation retenu pour le calcul des IFC au 31/12/2016 est de 1.31%.

Pour rappel, le montant de l'engagement N-1 s'élevait à 4 029€.

Produits et charges exceptionnelles

Nature	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges/produits divers	11 739	2 214
Cessions d'immobilisations	4 183	2 923
Amortissements dérogatoires	3 812	
Redressement fiscal	8 497	
Reprise provision		25 000

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS LAGREZE ET LACROUX	40 000	871 062	99,00	802 957	802 957	325 172		9 150 608	58 899	
SARL PROENERGIE	88 000	68 074	70,00	52 361	52 361	4 777		2 180 933	3 441	
SAS NEW ACEP	100 000	309 610	70,00	70 000	70 000	23 865	160 000		77 324	
SAS TEMPERE	182 000	708 831	50,00	770 270	770 270			4 906 033	220 747	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

L ET L ENERGIE
Société par actions simplifiée au capital de 106 630 euros
Siège social : Rue Jean-Henri Fabre, 81000 ALBI
433 518 784 RCS ALBI

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 MAI 2017

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 4 695,02 euros de la manière suivante :

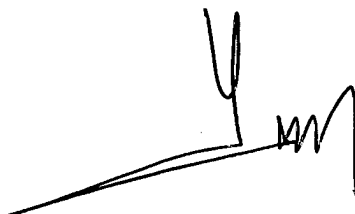
- A la réserve légale, 534,94 euros
- Au compte « Autres réserves », le solde 4 160,08 euros

Bénéfice de l'exercice 4 695,02 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
M. Yves LAGREZE



Benjamin LAGLEYRE

DESS de Droit des Affaires et Fiscalité
DJCE
DEA de Droit privé

Stéphane EYDELY

DESS Droit des Relations du Travail
dans l'Entreprise

Nadège MAUPEU

DESS Juriste d'Affaires

Laura DUMOUCHEL

DESS Droit fiscal

Avocats

Christelle GUYOT

DESS de Droit des Affaires et Fiscalité

Arnaud FINE

Juriste en droit social

Juristes

En partenariat avec :

Sophie DARGACHA-SABLÉ

Docteur en Droit

Olivier ROUVIERE

DESS Juriste d'Affaires

AGEN (47000)

55, Avenue du Général de Gaulle
Tel : 05.53.480.800 – Fax : 05.53.983.235

PAU (64000)

23, Rue Samonzet
Tel : 05.59.82.82.83 – Fax : 09.70.60.43.33

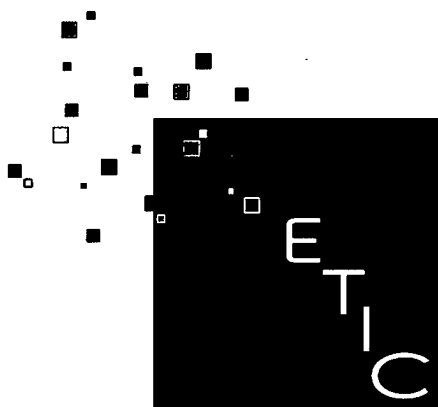
BORDEAUX (33000)

11, Rue Duffour Dubergier
Tel : 05.33.891.790 – Fax : 05.56.011.080

SOCIETE D'AVOCATS ETIC

SELARL AU CAPITAL DE 21 000 EUROS

Siège social : 55 avenue du Général de Gaulle
47000 AGEN
531 782 258 RCS AGEN



Greffe du Tribunal de Commerce - RCS

Palais de Justice

BP 156

81005 Albi cedex

Agen, le 6/06/2017

Objet : SAS L&L ENERGIE – dépôt des comptes

Nos Réf. : BL/LD/2017

Suivi par Maître Benjamin LAGLEYRE - 55, Avenue du Général de Gaulle – 47000 AGEN
Tél. : 05 53 480 800 – Fax : 05 53 98 32 35 E-mail : bl@avocats-etic.com

Madame, Monsieur,

Je vous remercie de bien vouloir trouver ci-joints les documents suivants :

Document	Quantité	Objet
Résolution d'affectation du résultat	1	
Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes	1	
Comptes annuels Et Annexes	1	<i>Certifiés conformes</i>
Chèque à l'ordre du greffe du tribunal de commerce	1	45,48 €
Une enveloppe à notre adresse	1	<i>Pour le retour des pièces</i>

Vous en souhaitant bonne réception,

Veuillez agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués et dévoués.

Laura DUMOUCHEL

Avocat à la Cour