

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 18/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001172

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/001172**
n° de gestion : **2010B00038**
n° SIREN : **433 518 784 RCS Albi**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Albi certifie avoir procédé le 18/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

L ET L ENERGIE - Société par actions simplifiée à capital variable
14 avenue de la Martelle 81150 Terssac -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



154458

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise : SAS L & L ENERGIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2				
Adresse de l'entreprise 14 AVENUE DE LA MARTELLE 81150 TERSSAC		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
Numéro SIRET * 4 3 3 5 1 8 7 8 4 0 0 0 3 1		Néant ☐ *				
TRIBUNAL DE COMMERCE D'ALBI DÉPÔT DU 18 JUIN 2018 AU GREFFE		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 1 7				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			
		Frais de développement *	CX			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF			
		Fonds commercial (1)	AH			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN			
		Constructions	AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR			
		Autres immobilisations corporelles	AT	104 089	10 788	93 301
		Immobilisations en cours	AV			
		Avances et acomptes	AX			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
		Autres participations	CU	1 894 808		1 894 808
		Créances rattachées à des participations	BB	180 713		180 713
		Autres titres immobilisés	BD	5 120		5 120
Prêts		BF	15 450		15 450	
Autres immobilisations financières *		BH				
TOTAL (II)		BJ	2 200 180	10 788	2 189 393	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL			
		En cours de production de biens	BN			
		En cours de production de services	BP			
		Produits intermédiaires et finis	BR			
		Marchandises	BT			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	504 885		504 885
		Autres créances (3)	BZ	51 297		51 297
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD			
		Disponibilités	CF	28 676		28 676
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	40 415		40 415
TOTAL (III)		CJ	625 273		625 273	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Écarts de conversion actif * (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2 825 453	10 788	2 814 665	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2018

Désignation de l'entreprise		SAS L & L ENERGIE		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....110 900.....)	DA	110 900		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	1 083 687		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 663		
	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	233 687		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	190 803		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	19 625		
	TOTAL (I)	DL	1 649 364		
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	749 321		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 743		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	247 070		
	Dettes fiscales et sociales	DY	162 167		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 165 301			
	Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 814 665			
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	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	596 849		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	377			

* 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 2018

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

Désignation de l'entreprise :		SAS L & L ENERGIE				Néant	☐ *
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD	1 482 882	FE		FF	1 482 882
		FG		FH		FI	
	services *						
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 482 882	FK		FL	1 482 882
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	10 377
Autres produits (1) (11)					FQ	200	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 493 458
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	981 503
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 228
	Salaires et traitements *					FY	330 690
	Charges sociales (10)					FZ	151 193
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	3 124
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)		GE	120			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	17 601
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	202 294
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	573
	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	202 866
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 732
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	16 732
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	186 134
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	203 735

(RENOIS : 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 2018

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

Désignation de l'entreprise		SAS L & L ENERGIE		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	1 322		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	1 322		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	243		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	15 813		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	16 056		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(14 734)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(1 801)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 697 647		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 506 844		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	190 803		
RENVOIS	(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	10 377	
	(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			243	1 322		
	Charges / produits exceptionnels / cessions immobilisations						
	Autres Charges / produits exceptionnels						
QP de subventions							
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

SAS L ET L ENERGIE

14 Avenue de la Martelle

81150 TERSSAC

Annexes légales

**Aux comptes annuels présentés en euros
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017**

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 2 814 665,38 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 190 802,67 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 01/01/2016 au 31/12/2016.

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
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- 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 2017 s'élève à 3 202.00 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 2016 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

Faits marquants

Acquisition de 300 actions de la SAS NEW ACEP pour porter la participation de la société L & L ENERGIE à 100 % contre 70 % lors de l'exercice précédent.
Entrée dans le capital de L&L Energie de monsieur Nicolas GAYTEROU à hauteur de 3.85% par augmentation du capital et création d'actions nouvelles.

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		87 080
Matériel de transport	8 816		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 008		87 080
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 263 106		132 490
Autres titres immobilisés	5 120		
Prêts et autres immobilisations financières	15 223		227
TOTAL	2 283 449		132 717
TOTAL GENERAL	2 300 458		219 797

	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				
Autres installations, agencements, aménagements			94 638	94 638
Matériel de transport			8 816	8 816
Matériel de bureau, informatique, mobilier			635	635
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			104 089	104 089
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	320 074		2 075 521	1 894 808
Autres titres immobilisés			5 120	5 120
Prêts et autres immobilisations financières			15 450	
TOTAL	320 074		2 096 092	1 899 929
TOTAL GENERAL	320 074		2 200 180	2 004 017

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	947	2 491		3 438
Matériel de transport	6 082	633		6 715
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635			635
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 663	3 124		10 788
TOTAL GENERAL	7 663	3 124		10 788

	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	2 491				
Matériel de transport	633				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 124				
TOTAL GENERAL	3 124				

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	15 812		19 625
TOTAL Provisions réglementées	3 812	15 812		19 625
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				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	3 812	15 812		19 625
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		15 813		

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	180 713		180 713
Prêts	15 450		15 450
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	504 885	504 885	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	9 038	9 038	
- T.V.A	34 927	34 927	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 332	7 332	
Charges constatées d'avance	40 415	40 415	
TOTAL GENERAL	792 760	596 597	196 163
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
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	377	377		
- plus d'un an	748 944	180 491	544 392	24 060
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	247 070	247 070		
Personnel et comptes rattachés	10 170	10 170		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 203	62 203		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	84 732	84 732		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 062	5 062		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 743	6 743		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 165 301	596 849	544 392	24 060
Emprunts souscrits en cours d'exercice	90 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	192 748			
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		1 815 745	
Créances rattachées à des participations		180 713	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		504 885	
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		202 294	
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	450
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	450

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	1 090
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 749
Dettes fiscales et sociales	23 661
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	37 499

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	40 415	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	40 415	

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 482 882
TOTAL	1 482 882

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 482 882
TOTAL	1 482 882

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	427	10,00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	11 090	10,00

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		4 270,00	110 900,00
Prime d'émission, de fusion ou d'apport	967 799,00		115 887,80	1 083 686,80
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 128,06	534,94		10 663,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserve spéciale avt incorporation au capital				
Autres réserves	229 526,65	4 160,08		233 686,73
Report à nouveau				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 812,36		15 812,63	19 624,99
RESULTAT N-1	4 695,02			
TOTAL = SITUATION NETTE N-1	1 322 591,09			
Total affecté (Hors dividendes)		4 695,02		
Total autres variations (B)			135 970,43	
Situation nette N avant résultat N				1 458 561,52
RESULTAT N				190 802,67
TOTAL = SITUATION NETTE N				1 649 364,19
Date de l'AGO: 22/05/2017				
Dividendes:				
TOTAL = RESULTAT N-1 (A)		4 695,02		

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
Caution donnée dans le cadre du contrat de bail avec la société Immobilière du Midi en lieu et place du dépôt de garantie (Crédit coop)	29 634
TOTAL	189 634
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 initial	Montant garanti
Nantissement des titres TEMPERE au profit de BTP Banque	450 000	349 379
Nantissement des titres TEMPERE au profit de crédit coopératif	400 000	310 559
TOTAL	850 000	659 938

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	5	

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			
TOTAL			

Commentaires :

Le montant étant non significatif nous n'en faisons pas mention dans l'annexe

Tableau des filiales et participations

[illegible]



KPMG S.A.
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

S.A.S. L&L ENERGIE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

S.A.S. L&L ENERGIE

14 Avenue de la Martelle
81150 TERSSAC

Ce rapport contient 27 pages

Référence : PC/MC



KPMG S.A.
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

S.A.S. L&L ENERGIE

Siège social : 14 Avenue de la Martelle
81150 TERSSAC
Capital social : €.110 900

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Assemblée Générale de la société L&L Energie,

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 S.A.S. L&L Energie relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'Assemblée Générale

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 autres documents adressés aux membres de l'Assemblée générale 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.

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.

Albi, le 11 juin 2018

KPMG S.A.

Patrice Corneille
Associé

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (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	104 088,73	10 787,85	93 300,88	3,31	9 344,89	0,38
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 894 808,35		1 894 808,35	67,32	1 774 650,55	71,94
Créances rattachées à des participations	180 713,09		180 713,09	6,42	488 455,07	19,80
Autres titres immobilisés	5 120,29		5 120,29	0,18	5 120,29	0,21
Prêts	15 450,00		15 450,00	0,55	15 223,47	0,62
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 200 180,46	10 787,85	2 189 392,61	77,79	2 292 794,27	92,95
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	504 884,72		504 884,72	17,94	117 934,34	4,78
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	242,33		242,33	0,01	5 000,00	0,20
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 038,00		9 038,00	0,32	13 187,00	0,53
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 926,59		34 926,59	1,24	20 952,73	0,85
. Autres	7 090,00		7 090,00	0,25	1 139,52	0,05
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	28 675,93		28 675,93	1,02	983,69	0,04
Charges constatées d'avance	40 415,20		40 415,20	1,44	14 768,76	0,60
TOTAL (II)	625 272,77		625 272,77	22,21	173 966,04	7,05
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 825 453,23	10 787,85	2 814 665,38	100,00	2 466 760,31	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)		110 900,00	3,94	106 630,00	4,32
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		1 083 686,80	38,50	967 799,00	39,23
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		10 663,00	0,38	10 128,06	0,41
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		233 686,73	8,30	229 526,65	9,30
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice		190 802,67	6,78	4 695,02	0,19
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées		19 624,99	0,70	3 812,36	0,15
TOTAL(I)		1 649 364,19	58,60	1 322 591,09	53,62
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		748 943,75	26,61	851 985,70	34,54
. Découverts, concours bancaires		377,47	0,01	8 189,85	0,33
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers					
. Associés		6 742,86	0,24	83,91	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		247 070,15	8,78	118 084,40	4,79
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		10 170,00	0,36	5 981,22	0,24
. Organismes sociaux		62 202,57	2,21	72 020,72	2,92
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		84 732,39	3,01	76 481,42	3,10
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		5 062,00	0,18	1 243,00	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes				10 099,00	0,41
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
TOTAL(IV)		1 165 301,19	41,40	1 144 169,22	46,38
Ecart de conversion passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		2 814 665,38	100,00	2 466 760,31	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens	1 482 881,74		1 482 881,74	100,00	1 129 670,99	100,00	353 211		31,27	
Production vendue services										
Chiffres d'Affaires Nets	1 482 881,74		1 482 881,74	100,00	1 129 670,99	100,00	353 211			31,27
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			10 376,51	0,70	25 363,30	2,25	-14 987		-59,08	
Autres produits			200,21	0,01	540,87	0,05	-340		-62,95	
Total des produits d'exploitation (I)			1 493 458,46	100,71	1 155 575,16	102,29	337 883			29,24
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			981 502,56	66,19	673 520,83	59,62	307 982		45,73	
Impôts, taxes et versements assimilés			9 228,00	0,62	9 095,56	0,81	133		1,46	
Salaires et traitements			330 689,69	22,30	320 557,91	28,38	10 132		3,16	
Charges sociales			151 192,77	10,20	148 493,82	13,14	2 699		1,82	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 124,39	0,21	2 227,89	0,20	897		40,28	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			120,03	0,01	407,75	0,04	-287		-70,51	
Total des charges d'exploitation (II)			1 475 857,44	99,53	1 154 303,76	102,18	321 554			27,86
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			17 601,02	1,19	1 271,40	0,11	16 330			N/S
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			202 293,85	13,64	1 925,00	0,17	200 368		N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			572,63	0,04	3 305,47	0,29	-2 733		-82,68	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			202 866,48	13,68	5 230,47	0,46	197 636			N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			16 732,16	1,13	5 785,45	0,51	10 947		189,23	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			16 732,16	1,13	5 785,45	0,51	10 947			189,23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			186 134,32	12,55	-554,98	-0,04	186 688			N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			203 735,34	13,74	716,42	0,06	203 019			N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 322,00	0,09	2 214,47	0,20	-892	-40,28
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 922,63	0,26	-2 922	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			25 000,00	2,21	-25 000	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	1 322,00	0,09	30 137,10	2,67	-28 815	-95,60
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	243,04	0,02	1 739,00	0,15	-1 496	-86,02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			22 680,14	2,01	-22 680	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	15 812,63	1,07	3 812,36	0,34	12 000	314,80
Total des charges exceptionnelles (VIII)	16 055,67	1,08	28 231,50	2,50	-12 176	-43,12
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-14 733,67	-0,98	1 905,60	0,17	-16 638	-873,38
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 801,00	-0,11	-2 073,00	-0,17	272	13,12
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 697 646,94	114,48	1 190 942,73	105,42	506 704	42,55
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 506 844,27	101,62	1 186 247,71	105,01	320 597	27,03
RÉSULTAT NET	190 802,67	12,87	4 695,02	0,42	186 107	N/S
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS L ET L ENERGIE

14 Avenue de la Martelle

81150 TERSSAC

Annexes légales

**Aux comptes annuels présentés en euros
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017**

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 2 814 665,38 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 190 802,67 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 01/01/2016 au 31/12/2016.

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
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- 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 2017 s'élève à 3 202.00 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 2016 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

Faits marquants

Acquisition de 300 actions de la SAS NEW ACEP pour porter la participation de la société L & L ENERGIE à 100 % contre 70 % lors de l'exercice précédent.

Entrée dans le capital de L&L Energie de monsieur Nicolas GAYTEROU à hauteur de 3.85% par augmentation du capital et création d'actions nouvelles.

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		87 080
Matériel de transport	8 816		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 008		87 080
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 263 106		132 490
Autres titres immobilisés	5 120		
Prêts et autres immobilisations financières	15 223		227
TOTAL	2 283 449		132 717
TOTAL GENERAL	2 300 458		219 797

	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			94 638	94 638
Autres installations, agencements, aménagements			8 816	8 816
Matériel de transport			635	635
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			104 089	104 089
Participations évaluées par équivalence	320 074		2 075 521	1 894 808
Autres participations			5 120	5 120
Autres titres immobilisés			15 450	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	320 074		2 096 092	1 899 929
TOTAL GENERAL	320 074		2 200 180	2 004 017

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	947	2 491		3 438
Matériel de transport	6 082	633		6 715
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635			635
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 663	3 124		10 788
TOTAL GENERAL	7 663	3 124		10 788

	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	2 491				
Matériel de transport	633				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 124				
TOTAL GENERAL	3 124				

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	15 812		19 625
TOTAL Provisions réglementées	3 812	15 812		19 625
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				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	3 812	15 812		19 625
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		15 813		

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	180 713		180 713	
Prêts	15 450		15 450	
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	504 885	504 885		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale, autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	9 038	9 038		
- T.V.A	34 927	34 927		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	7 332	7 332		
Charges constatées d'avance	40 415	40 415		
TOTAL GENERAL	792 760	596 597	196 163	
Montant des prêts accordés dans l'exercice				
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	377	377		
- plus d'un an	748 944	180 491	544 392	24 060
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	247 070	247 070		
Personnel et comptes rattachés	10 170	10 170		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 203	62 203		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	84 732	84 732		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 062	5 062		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 743	6 743		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 165 301	596 849	544 392	24 060
Emprunts souscrits en cours d'exercice	90 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	192 748			
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		1 815 745	
Participations		180 713	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes		504 885	
Créances clients et comptes rattachés			
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		202 294	
Produits de participation			
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	450
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	450

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	1 090
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	12 749
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 661
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	37 499

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	40 415	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	40 415	

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 482 882
TOTAL	1 482 882

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 482 882
TOTAL	1 482 882

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	427	10,00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	11 090	10,00

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		4 270,00	110 900,00
Prime d'émission, de fusion ou d'apport	967 799,00		115 887,80	1 083 686,80
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 128,06	534,94		10 663,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserve spéciale avt incorporation au capital				
Autres réserves	229 526,65	4 160,08		233 686,73
Report à nouveau				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 812,36		15 812,63	19 624,99
RESULTAT N-1	4 695,02			
TOTAL = SITUATION NETTE N-1	1 322 591,09			
Total affecté (Hors dividendes)		4 695,02		
Total autres variations (B)			135 970,43	
Situation nette N avant résultat N				1 458 561,52
RESULTAT N				190 802,67
TOTAL = SITUATION NETTE N				1 649 364,19
Date de l'AGO: 22/05/2017				
Dividendes:				
TOTAL = RESULTAT N-1 (A)		4 695,02		

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
Caution donnée dans le cadre du contrat de bail avec la société Immobilière du Midi en lieu et place du dépôt de garantie (Crédit coop)	29 634
TOTAL	189 634
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 initial	Montant garanti
Nantissement des titres TEMPERE au profit de BTP Banque	450 000	349 379
Nantissement des titres TEMPERE au profit de crédit coopératif	400 000	310 559
TOTAL	850 000	659 938

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	5	

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			
TOTAL			

Commentaires :

Le montant étant non significatif nous n'en faisons pas mention dans l'annexe

Tableau des filiales et participations

[illegible]

L ET L ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 110 900 euros
Siège social : 14, avenue de la Martelle, 81150 TERSSAC
433 518 784 RCS ALBI

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUIN 2018

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 190 802,67 euros de la manière suivante :

- A la réserve légale 427 euros

- Au compte « Autres Réserves », le solde 190 375,67 euros

Bénéfice de l'exercice 190 802,67 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)

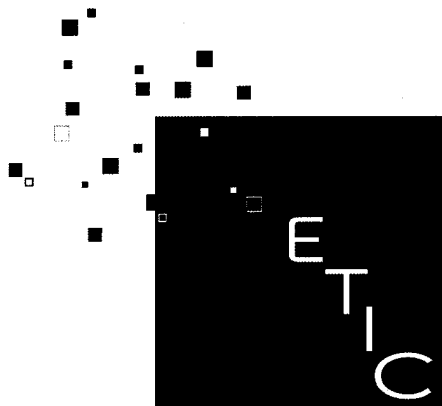
23, Rue Samonzet
Tel : 05.59.82.82.83 – Fax : 09.70.60.43.33

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



Greffes du Tribunal de Commerce - RCS

Palais de Justice

BP 156

81005 Albi cedex

Agen, le 13/06/2018

Objet : SAS L&L ENERGIE – dépôt des comptes

Nos Réf. : BL/LD/S/2018

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	45,63 €
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