

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 10/07/2019 sous le numéro de dépôt 1650

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

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

Adresse de l'entreprise : 14 AVENUE DE LA MARTELLE 81150 TERSSAC Durée de l'exercice précédent * 12

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

Exercice N clos le : 31/12/2018

		Bat 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
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				
	Terreins	AN				
	Constructions	AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR				
	Autres immobilisations corporelles	AT	113 997	21 605	92 392	
Immobilisations en cours	AV					
Avances et acomptes	AX					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
	Autres participations	CU	1 908 462		1 908 462	
	Créances rattachées à des participations	BB	191 866		191 866	
	Autres titres immobilisés	BD	5 120		5 120	
	Prêts	BF	15 675		15 675	
Autres immobilisations financières *	BH					
TOTAL (II)		BJ	2 235 120	21 605	2 213 515	
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	372 120		372 120
		Autres créances (3)	BZ	289 338		289 338
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD			
Disponibilités		CF	39 316		39 316	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	41 823		41 823	
	TOTAL (III)	CJ	742 597		742 597	
	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	2 977 717	21 605	2 956 112	

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CR

Classe de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

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

Copie certifiée conforme

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2019

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	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	11 090	
	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 * ☐ E1)	DG	424 062	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	200 379	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	35 438	
	TOTAL (II)	DL	1 865 556	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (III)	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	569 409	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ E1)	DV	150 614	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	184 438	
	Dettes fiscales et sociales	DY	142 110	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	43 984	
Compte régularisé	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 090 556		
Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (II à V)	EE	2 956 112		
RENVOIS	(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 *	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	705 313		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	121		

* 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 2019

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	FC	
	Production vendue { biens *	FD	FE	
	services *	FG	FH	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FL	
	Production stockée *		FM	
	Production immobilisée *		FN	
	Subventions d'exploitation		FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)		FP	
	Autres produits (1) (11)		FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR	
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	
	Impôts, taxes et versements assimilés *		FX	
	Salaires et traitements *		FY	
	Charges sociales (10)		FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations { dotations aux amortissements *	GA
			dotations aux provisions	GB
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD		
	Autres charges (12)	GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)		GF	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR		
	Différences négatives de change	GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT		
Total des charges financières (VI)		GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)		GW		

(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 2019

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	482	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Repuses sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	482	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	3 353	
	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	19 166	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(18 684)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(283)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 833 225
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 632 846
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	200 379
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières		HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont Crédit bail mobilier *		HP	
		Dont 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	21 749
	(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	
			3 353	482	
(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

14 Avenue de la Martelle

81150 TERSSAC

Annexes légales

**Aux comptes annuels présentés en euros
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 2 956 111,54 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 200 378,75 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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 :

- 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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

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 2018 s'élève à 3 067 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 2017 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

Intégration fiscale avec les sociétés ci dessous, depuis le 01/01/2018 :

- SAS LAGREZE ET LACROUX - 14 AVENUE DE LA MARTELLE 81150 TERSSAC - N°SIRET 305868515 00043
- SAS NEW ACEP - 14 AVENUE DE LA MARTELLE 81150 TERSSAC - N°SIRET 794085084 00026
- SAS ACEP - 132 RUE THOMAS EDISON 47250 SAMAZAN - N°SIRET 433518784 00031

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	94 638		9 452
Matériel de transport	8 816		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635		456
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	104 089		9 908
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 075 521		24 806
Autres titres immobilisés	5 120		
Prêts et autres immobilisations financières	15 450		225
TOTAL	2 096 092		25 031
TOTAL GENERAL	2 200 180		34 939

	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			104 090	104 090
Matériel de transport			8 816	8 816
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 091	1 091
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			113 997	113 997
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 100 328	1 908 462
Autres titres immobilisés			5 120	5 120
Prêts et autres immobilisations financières			15 675	
TOTAL			2 121 123	1 913 582
TOTAL GENERAL			2 235 120	2 027 579

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	3 438	10 157		13 595
Matériel de transport	6 715	633		7 349
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635	27		662
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 788	10 817		21 605
TOTAL GENERAL	10 788	10 817		21 605

	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	10 157				
Matériel de transport	633				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 817				
TOTAL GENERAL	10 817				

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	19 625	15 812		35 438
TOTAL Provisions réglementées	19 625	15 812		35 438
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	19 625	15 812		35 438
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	191 866		191 866	
Prêts	15 675		15 675	
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	372 120	372 120		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale, autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	154 499	154 499		
- T.V.A	31 104	31 104		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers				
Groupe et associés	100 924	100 924		
Débiteurs divers	2 811	2 811		
Charges constatées d'avance	41 823	41 823		
TOTAL GENERAL	910 822	703 281	207 541	
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	121	121		
- plus d'un an	569 288	184 046	374 262	10 980
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	184 438	184 438		
Personnel et comptes rattachés	14 600	14 600		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 496	48 496		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	77 974	77 974		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 041	1 041		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	150 614	150 614		
Autres dettes	43 984	43 984		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 090 556	705 313	374 262	10 980
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	179 402			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

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	675
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	46 749
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	47 424

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	836
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 912
Dettes fiscales et sociales	26 341
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	38 538
TOTAL	75 627

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	41 823	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	41 823	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	11 090	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	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	110 900,00			110 900,00
Prime d'émission, de fusion ou d'apport	1 083 686,80			1 083 686,80
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	10 663,00	427,00		11 090,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserve spéciale avt incorporation au capital				
Autres réserves	233 686,73	190 375,67		424 062,40
Report à nouveau				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	19 624,99		15 812,63	35 437,62
RESULTAT N-1	190 802,67			
TOTAL = SITUATION NETTE N-1	1 538 464,19			
Total affecté (Hors dividendes)		190 802,67		
Total autres variations (B)			15 812,63	
Situation nette N avant résultat N				1 554 276,82
RESULTAT N				200 378,75
TOTAL = SITUATION NETTE N				1 754 655,57
Date de l'AGO: 22/05/2017				
Dividendes:				
TOTAL = RESULTAT N-1 (A)		190 802,67		

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	1 604 357
Prestations de services	
TOTAL	1 604 357

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 604 357
Etranger	
TOTAL	1 604 357

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
Cautions données sur marchés (Crédit coop)	29 634
Lettre d'intention avec engagement de substitution	200 000
TOTAL	389 634
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	360 000

Engagements reçus	Montant
Caution solidaire de Mr Yves LAGREZE sur l'emprunt effectué auprès de la société générale	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 (montant initial 450 000 euros)	261 056
Nantissement des titres TEMPERE au profit de crédit coopératif (montant initial 400 000 euros)	232 049
TOTAL	493 105

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	6 100
TOTAL	6 100

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

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	40 000	768 868	99,00	802 957	802 957			7 484 588	-407 037	
SARL PROENERGIE	80 000	85 595	85,00	66 014	66 014			1 926 429	38 657	
SAS NEW ACEP	100 000	652 864	100,00	190 158	190 158				189 999	
SAS TEMPERE	182 000	708 831	50,00	770 270	770 270			7 542 910	86 494	205 106
<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 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 2018

S.A.S L&L ENERGIE

14 avenue de la Martelle

81150 TERSSAC

Ce rapport contient 22 pages

Référence : PL/SN

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92086 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



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 2018

A l'attention de 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 2018, 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 2018 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 pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Albi, le 24 juin 2019

KPMG S.A.



Perrine Lahaix
Commissaire aux comptes

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (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	113 996,73	21 605,18	92 391,55	3,13	93 300,88	3,31
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 908 462,10		1 908 462,10	64,56	1 894 808,35	67,32
Créances rattachées à des participations	191 865,72		191 865,72	6,49	180 713,09	6,42
Autres titres immobilisés	5 120,29		5 120,29	0,17	5 120,29	0,18
Prêts	15 675,00		15 675,00	0,53	15 450,00	0,55
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 235 119,84	21 605,18	2 213 514,66	74,88	2 189 392,61	77,79
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	372 119,77		372 119,77	12,59	504 884,72	17,94
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 810,80		1 810,80	0,06	242,33	0,01
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	154 499,00		154 499,00	5,23	9 038,00	0,32
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 104,43		31 104,43	1,05	34 926,59	1,24
. Autres	101 923,83		101 923,83	3,45	7 090,00	0,25
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	39 316,09		39 316,09	1,33	28 675,93	1,02
Charges constatées d'avance	41 822,96		41 822,96	1,41	40 415,20	1,44
TOTAL (II)	742 596,88		742 596,88	25,12	625 272,77	22,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 977 716,72	21 605,18	2 956 111,54	100,00	2 814 665,38	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)		110 900,00	110 900,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		1 083 686,80	1 083 686,80
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		11 090,00	10 663,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		424 062,40	233 686,73
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		200 378,75	190 802,67
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		35 437,62	19 624,99
TOTAL(I)		1 865 555,57	1 649 364,19
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		569 288,49	748 943,75
. Découverts, concours bancaires		120,83	377,47
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		150 614,28	6 742,86
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		184 438,35	247 070,15
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		14 600,00	10 170,00
. Organismes sociaux		48 495,63	62 202,57
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		77 973,58	84 732,39
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 041,00	5 062,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		43 983,81	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL(IV)		1 090 555,97	1 165 301,19
Ecart de conversion passif	(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)		2 956 111,54	2 814 665,38

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens	1 604 356,73		1 604 356,73	100,00	1 482 881,74	100,00	121 475	8,19		
Production vendue services										
Chiffres d'Affaires Nets	1 604 356,73		1 604 356,73	100,00	1 482 881,74	100,00	121 475	8,19		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			21 748,62	1,36	10 376,51	0,70	11 372	109,60		
Autres produits			5,59	0,00	200,21	0,01	-195	-97,49		
Total des produits d'exploitation (I)			1 626 110,94	101,36	1 493 458,46	100,71	132 652	8,88		
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			1 080 914,69	67,37	981 502,56	66,19	99 412	10,13		
Impôts, taxes et versements assimilés			17 752,34	1,11	9 228,00	0,62	8 524	92,37		
Salaires et traitements			335 316,99	20,90	330 689,69	22,30	4 627	1,40		
Charges sociales			155 587,53	9,70	151 192,77	10,20	4 395	2,91		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 817,33	0,67	3 124,39	0,21	7 693	246,25		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			9,51	0,00	120,03	0,01	-111	-92,49		
Total des charges d'exploitation (II)			1 600 398,39	99,75	1 475 857,44	99,53	124 541	8,44		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			25 712,55	1,60	17 601,02	1,19	8 111	46,08		
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			206 405,64	12,87	202 293,85	13,64	4 112	2,03		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			226,85	0,01	572,63	0,04	-346	-60,48		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			206 632,49	12,88	202 866,48	13,68	3 766	1,86		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			13 565,13	0,85	16 732,16	1,13	-3 167	-18,92		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			13 565,13	0,85	16 732,16	1,13	-3 167	-18,92		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			193 067,36	12,03	186 134,32	12,55	6 933	3,72		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			218 779,91	13,64	203 735,34	13,74	15 044	7,38		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	481,61	0,03	1 322,00	0,09	-841	-63,61
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	481,61	0,03	1 322,00	0,09	-841	-63,61
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 353,14	0,21	243,04	0,02	3 110	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	15 812,63	0,99	15 812,63	1,07		0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 165,77	1,19	16 055,67	1,08	3 110	19,37
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-18 684,16	-1,15	-14 733,67	-0,98	-3 951	-26,81
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-283,00	-0,01	-1 801,00	-0,11	1 518	84,29
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 833 225,04	114,27	1 697 646,94	114,48	135 579	7,99
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 632 846,29	101,78	1 506 844,27	101,62	126 002	8,36
RÉSULTAT NET	200 378,75	12,49	190 802,67	12,87	9 576	5,02
	<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 01/01/2018 au 31/12/2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 2 956 111,54 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 200 378,75 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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 :

- 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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

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 Materiel 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 2018 s'élève à 3 067 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 2017 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

Intégration fiscale avec les sociétés ci dessous, depuis le 01/01/2018 :

- SAS LAGREZE ET LACROUX - 14 AVENUE DE LA MARTELLE 81150 TERSSAC - N°SIRET 305868515 00043
- SAS NEW ACEP - 14 AVENUE DE LA MARTELLE 81150 TERSSAC - N°SIRET 794085084 00026
- SAS ACEP - 132 RUE THOMAS EDISON 47250 SAMAZAN - N°SIRET 433518784 00031

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	94 638		9 452
Matériel de transport	8 816		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635		456
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	104 089		9 908
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 075 521		24 806
Autres titres immobilisés	5 120		
Prêts et autres immobilisations financières	15 450		225
TOTAL	2 096 092		25 031
TOTAL GENERAL	2 200 180		34 939

	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			104 090	104 090
Matériel de transport			8 816	8 816
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 091	1 091
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			113 997	113 997
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 100 328	1 908 462
Autres titres immobilisés			5 120	5 120
Prêts et autres immobilisations financières			15 675	
TOTAL			2 121 123	1 913 582
TOTAL GENERAL			2 235 120	2 027 579

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	3 438	10 157		13 595
Matériel de transport	6 715	633		7 349
Matériel de bureau, informatique, mobilier	635	27		662
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 788	10 817		21 605
TOTAL GENERAL	10 788	10 817		21 605

	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	10 157				
Matériel de transport	633				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 817				
TOTAL GENERAL	10 817				

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	19 625	15 812		35 438
TOTAL Provisions réglementées	19 625	15 812		35 438
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	19 625	15 812		35 438
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	191 866		191 866	
Prêts	15 675		15 675	
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	372 120	372 120		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale, autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	154 499	154 499		
- T.V.A	31 104	31 104		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers				
Groupe et associés	100 924	100 924		
Débiteurs divers	2 811	2 811		
Charges constatées d'avance	41 823	41 823		
TOTAL GENERAL	910 822	703 281	207 541	
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	121	121		
- plus d'un an	569 288	184 046	374 262	10 980
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	184 438	184 438		
Personnel et comptes rattachés	14 600	14 600		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 496	48 496		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	77 974	77 974		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 041	1 041		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	150 614	150 614		
Autres dettes	43 984	43 984		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 090 556	705 313	374 262	10 980
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	179 402			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

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	675
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	46 749
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	47 424

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	836
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 912
Dettes fiscales et sociales	26 341
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	38 538
TOTAL	75 627

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	41 823	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	41 823	



Table with 2 columns and 10 rows. The text is extremely faint and illegible.

Table with 4 columns and 10 rows. The text is extremely faint and illegible.

Vertical text on the right margin, likely a page number or reference code. The text is extremely faint and illegible.

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	1 604 357
Prestations de services	
TOTAL	1 604 357

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 604 357
Etranger	
TOTAL	1 604 357

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
Cautions données sur marchés (Crédit coop)	29 634
Lettre d'intention avec engagement de substitution	200 000
TOTAL	389 634
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	360 000



1. The first part of the document is a list of names and addresses. The names are written in a cursive script, and the addresses are written in a more formal, printed style. The list is organized into two columns, with names on the left and addresses on the right.

2. The second part of the document is a list of names and addresses. The names are written in a cursive script, and the addresses are written in a more formal, printed style. The list is organized into two columns, with names on the left and addresses on the right.

3. The third part of the document is a list of names and addresses. The names are written in a cursive script, and the addresses are written in a more formal, printed style. The list is organized into two columns, with names on the left and addresses on the right.

4. The fourth part of the document is a list of names and addresses. The names are written in a cursive script, and the addresses are written in a more formal, printed style. The list is organized into two columns, with names on the left and addresses on the right.

5. The fifth part of the document is a list of names and addresses. The names are written in a cursive script, and the addresses are written in a more formal, printed style. The list is organized into two columns, with names on the left and addresses on the right.

6. The sixth part of the document is a list of names and addresses. The names are written in a cursive script, and the addresses are written in a more formal, printed style. The list is organized into two columns, with names on the left and addresses on the right.

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

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	40 000	768 868	99,00	802 957	802 957			7 484 588	-407 037	
SARL PROENERGIE	80 000	85 595	85,00	66 014	66 014			1 926 429	38 657	
SAS NEW ACEP	100 000	652 864	100,00	190 158	190 158				189 999	
SAS TEMPERE	182 000	708 831	50,00	770 270	770 270			7 542 910	86 494	205 106
<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 110 900 euros
Siège social : 14, avenue de la Martelle, 81150 TERSSAC
433 518 784 RCS ALBI

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2019

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

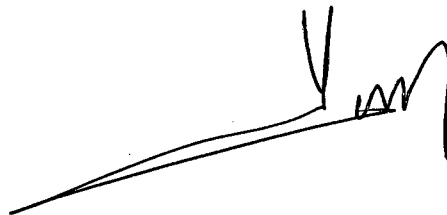
DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 200 378,75 euros au compte "autres réserves".

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

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Yves Lagreze', written over a horizontal line.

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

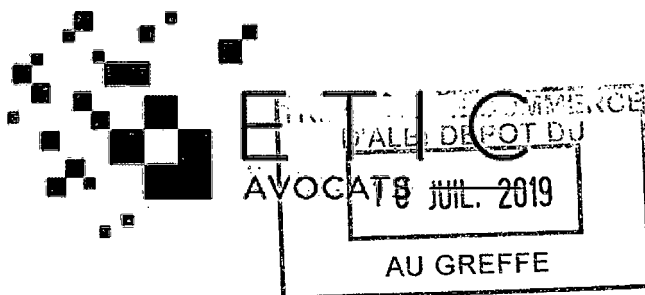
SOCIETE D'AVOCATS ETIC

SELARL AU CAPITAL DE 21 000 EUROS

Siège social : 55 avenue du Général de Gaulle

47000 AGEN

531 782 258 RCS AGEN



Greffes des Tribunaux de Commerce - RCS

Palais de Justice

BP 156

81005 Albi cedex

Agen, le 08 juillet 2019

Objet : SAS L&L ENERGIE – dépôt des comptes

Nos Réf. : BL/LD/JP/2019

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	45,73 €
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