

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

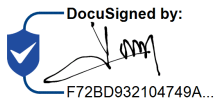
Numéro SIREN : 433 518 784

Nom ou dénomination : L ET L ENERGIE

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2021 sous le numéro de dépôt 2317

Désignation de l'entreprise :		SAS L & L ENERGIE															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 ☐ *					
																	Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 0			
																	Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA																				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB															AC				
		Frais de développement *	CX															CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF															AG				
		Fonds commercial (1)	AH															AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ															AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL															AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN															AO				
		Constructions	AP															AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR															AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT															AU		41 733 72 915		
		Immobilisations en cours	AV															AW				
		Avances et acomptes	AX															AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS															CT				
		Autres participations	CU															CV		1 908 462 1 908 462		
		Créances rattachées à des participations	BB															BC		541 605 541 605		
		Autres titres immobilisés	BD															BE		3 500 3 500		
		Prêts	BF															BG		16 125 16 125		
		Autres immobilisations financières *	BH															BI				
TOTAL (II)		BJ															BK		41 733 2 542 608			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL															BM				
		En cours de production de biens	BN															BO				
		En cours de production de services	BP															BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR															BS				
		Marchandises	BT															BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV															BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX															BY		21 433 21 433		
		Autres créances (3)	BZ															CA		126 730 126 730		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB															CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD															CE				
		Disponibilités	CF															CG		11 808 11 808		
		Charges constatées d'avance (3) *	CH															CI		37 546 37 546		
Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ															CK		197 517 197 517		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW																				
	Frais de remboursement des obligations (V)	CM																				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN																				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO															1A		41 733 2 740 125		
Renvois : (1) Dont droit au bail :																	CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :															Stocks :		Créances :			

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

DocuSigned by:

F72BD932104749A...

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2021

Désignation de l'entreprise		SAS L & L ENERGIE		Néant	☐ *	
		Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 104 240)	DA	104 240			
	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 * EJ)	DG	364 182			
	Report à nouveau	DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	478 522			
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK	67 063			
	TOTAL (II)	DL	2 108 783			
	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	222 992			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	111 463			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	92 888			
	Dettes fiscales et sociales	DY	65 821			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
	Autres dettes	EA	138 178			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB				
	TOTAL (IV)	EC	631 341			
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 740 125			
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 *	EF				
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	587 655			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	17 982				

* 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 2021

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	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	FF	
		FE	FI	
		FG	FL	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	
	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 Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	dotations aux amortissements *	GA	
		dotations aux provisions	GB	
			GC	
	Autres charges (12)		GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)		GE	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GF	
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)	GG		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)	GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GI		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GJ		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GK		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GL		
	Différences positives de change	GM		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GN		
	Total des produits financiers (V)	GO		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GP		
	Intérêts et charges assimilées (6)	GQ		
	Différences négatives de change	GR		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GS		
	Total des charges financières (VI)	GT		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GU		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GV		
		GW		

(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 2021

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		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	833	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	833	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	272 481	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	799	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	15 813	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	289 092	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(288 259)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 942 207
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 463 685
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	478 522
RENVIS	(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	17 401
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(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 exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cession Immobilisations		799	833	
Abandon compte courant		250 000			
Divers		22 481			
Amortissements dérogatoires		15 813			
(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.

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 740 124,51 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 478 521,82 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

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

1 - REGLES ET METHODES 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:

1.1 - 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 :

Type	Durée
Aai divers	10 ans
Matériel de transport	de 04 à 05 ans
Mobilier	04 ans

1.2 - 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.

1.3 - 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.

1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

1.4.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité, notamment sur les filiales de la société, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

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

Charges exceptionnelles

Au 31/12/2020, un abandon de créance a été consenti par la société L&L ENERGIE au profit de sa filiale, la société LAGREZE ET LACROUX à hauteur de 250 000 euros.
Cet abandon a été comptabilisé en charges exceptionnelles.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	104 090		
Matériel de transport	8 816		3 229
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 680		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	114 586		3 229
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 105 002		345 065
Autres titres immobilisés	3 500		
Prêts et autres immobilisations financières	15 900		225
TOTAL	2 124 402		345 290
TOTAL GENERAL	2 238 988		348 519

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			104 090	104 090
Matériel de transport		3 167	8 878	8 878
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 680	1 680
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		3 167	114 648	114 648
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 450 067	1 908 462
Autres titres immobilisés			3 500	3 500
Prêts et autres immobilisations financières			16 125	
TOTAL			2 469 692	1 911 962
TOTAL GENERAL		3 167	2 584 340	2 026 610

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	24 004	10 409		34 413
Matériel de transport	7 982	665	2 368	6 279
Matériel de bureau, informatique, mobilier	754	288		1 041
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	32 739	11 361	2 368	41 733
TOTAL GENERAL	32 739	11 361	2 368	41 733

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	10 409				
Matériel de transport	665				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	288				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 361				
TOTAL GENERAL	11 361				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	51 250	15 812		67 063
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				
TOTAL Provisions réglementées	51 250	15 812		67 063
Pour litiges				
Pour garanties données client				
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	51 250	15 812		67 063
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.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	541 605		541 605
Prêts	16 125		16 125
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 433	21 433	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	228	228	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	75	75	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 807	4 807	
- T.V.A.	26 371	26 371	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	10 579	10 579	
Groupe et associés	56 495	56 495	
Débiteurs divers	28 176	28 176	
Charges constatées d'avance	37 546	37 546	
TOTAL GENERAL	743 440	185 709	557 730
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	17 982	17 982		
- plus d'un an	205 010	161 325	43 686	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	92 888	92 888		
Personnel et comptes rattachés	7 478	7 478		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 574	54 574		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	1 991	1 991		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 778	1 778		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	111 463	111 463		
Autres dettes	138 178	138 178		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	631 341	587 655	43 686	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	180 505			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	1 125
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	11 945
Autres créances	12 588
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	25 658

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	273
Emprunts et dettes financières divers	801
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 235
Dettes fiscales et sociales	16 102
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	30 410

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	37 546	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	37 546	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	11 090	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice	666	10,00
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	10 424	10,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	1 141 835
Prestations de services	
TOTAL	1 141 835

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 141 835
Etranger	
TOTAL	1 141 835

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Lettre d'intention avec engagement de substitution au profit de LAGREZE et LACROUX	200 000
Caution solidaire LAGREZE & LACROUX \CIC\	185 000
TOTAL	385 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	385 000
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Caution bancaire crédit coopératif	29 634
TOTAL	29 634
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Nantissement des titres TEMPERE au profit de la BTP Banque \\\(montant initial de 450 000 €)	78 476
Nantissement des titres TEMPERE au profit du crédit coopératif \\\(montant initial 400 000 €)	69 756
TOTAL	148 232

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	4	

Commentaires:

9.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

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

10 - 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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Sas Lagreze et Lacroux	40 000	122 329	99,00	802 957	802 957			4 255 508	-51 386	
Sarl Proenergie	80 000	160 205	85,00	66 014	66 014			1 256 462	-1 853	
Sas New Acep	100 000	442 301	100,00	190 158	190 158				-151 432	
Sas Tempere	182 000	610 933	50,00	770 270	770 270			4 519 555	-50 369	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

L ET L ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 113 940 euros
Siège social : 14, avenue de la Martelle, 81150 TERSSAC
433 518 784 RCS ALBI

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 478 521,82 euros, sur le 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.

Certifié conforme
Le Président
M. Yves LAGREZE

DocuSigned by:

F72BD932104749A...



KPMG S.A.
ZAC des portes d'Albi
Fonlabour Est
81000 Albi
France

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

L&L ENERGIE S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2020
L&L ENERGIE S.A.S
14 Avenue de la Martelle - 811150 Terssac
Ce rapport contient 25 pages
Référence : PL/SN



KPMG S.A.
ZAC des portes d'Albi
Fonlabour Est
81000 Albi
France

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

L&L ENERGIE S.A.S

Siège social : 14 Avenue de la Martelle - 811150 Terssac

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2020

A l'Assemblée Générale de la société L&L ENERGIE S.A.S.,

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 L&L Energie S.A.S relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi

que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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 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.441-6 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 29 juin 2021

Albi, le 29 juin 2021

KPMG S.A.

KPMG S.A.

Perrine Lahaix
Commissaire aux comptes

Patrice Corneille
Associé

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (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	114 648,23	41 732,87	72 915,36	2,66	81 846,39	2,98
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 908 462,10		1 908 462,10	69,65	1 908 462,10	69,60
Créances rattachées à des participations	541 605,14		541 605,14	19,77	196 539,75	7,17
Autres titres immobilisés	3 500,00		3 500,00	0,13	3 500,00	0,13
Prêts	16 125,00		16 125,00	0,59	15 900,00	0,58
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 584 340,47	41 732,87	2 542 607,60	92,79	2 206 248,24	80,46
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	21 432,81		21 432,81	0,78	261 057,94	9,52
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	26 242,24		26 242,24	0,96	1 789,20	0,07
. Personnel	228,10		228,10	0,01		
. Organismes sociaux	75,03		75,03	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 807,00		4 807,00	0,18	5 419,00	0,20
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 370,50		26 370,50	0,96	52 031,42	1,90
. Autres	69 007,38		69 007,38	2,52	149 085,40	5,44
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	11 807,55		11 807,55	0,43	29 029,32	1,06
Charges constatées d'avance	37 546,30		37 546,30	1,37	37 292,31	1,36
TOTAL (II)	197 516,91		197 516,91	7,21	535 704,59	19,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 781 857,38	41 732,87	2 740 124,51	100,00	2 741 952,83	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	104 240,00	3,80	110 900,00	4,04
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 083 686,80	39,55	1 083 686,80	39,52
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	11 090,00	0,40	11 090,00	0,40
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	364 181,86	13,29	624 441,15	22,77
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	478 521,82	17,46	-200 919,29	-7,32
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	67 062,88	2,45	51 250,25	1,87
TOTAL(I)	2 108 783,36	76,96	1 680 448,91	61,29
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	205 010,36	7,48	385 797,98	14,07
. Découverts, concours bancaires	17 981,51	0,66	8 057,93	0,29
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	111 462,50	4,07	72 443,40	2,64
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 888,34	3,39	130 859,79	4,77
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 478,00	0,27	8 434,00	0,31
. Organismes sociaux	54 573,75	1,99	34 307,09	1,25
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 990,80	0,07	134 969,85	4,92
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 778,00	0,06	2 826,87	0,10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	138 177,89	5,04	283 807,01	10,35
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	631 341,15	23,04	1 061 503,92	38,71
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 740 124,51	100,00	2 741 952,83	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens	1 141 835,45		1 141 835,45	100,00	1 417 554,68	100,00	-275 719		-19,44	
Production vendue services										
Chiffres d'Affaires Nets	1 141 835,45		1 141 835,45	100,00	1 417 554,68	100,00	-275 719		-19,44	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			17 401,21	1,52	10 167,09	0,72	7 234		71,15	
Autres produits			84,10	0,01	156,82	0,01	-72		-46,14	
Total des produits d'exploitation (I)			1 159 320,76	101,53	1 427 878,59	100,73	-268 558		-18,80	
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			850 023,48	74,44	976 117,69	68,86	-126 094		-12,91	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 701,13	0,50	15 328,22	1,08	-9 627		-62,80	
Salaires et traitements			211 578,62	18,53	280 230,67	19,77	-68 652		-24,49	
Charges sociales			88 913,91	7,79	132 611,43	9,35	-43 698		-32,94	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 361,49	0,99	11 134,16	0,79	227		2,04	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			69,02	0,01	21,72	0,00	48		228,57	
Total des charges d'exploitation (II)			1 167 647,65	102,26	1 415 443,89	99,85	-247 796		-17,50	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-8 326,89	-0,72	12 434,70	0,88	-20 760		-166,95	
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			781 826,22	68,47	186 708,04	13,17	595 118		318,74	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			226,37	0,02	259,59	0,02	-33		-12,73	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			782 052,59	68,49	186 967,63	13,19	595 085		318,28	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			6 945,33	0,61	10 359,18	0,73	-3 414		-32,95	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			6 945,33	0,61	10 359,18	0,73	-3 414		-32,95	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			775 107,26	67,88	176 608,45	12,46	598 499		338,89	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			766 780,37	67,15	189 043,15	13,34	577 737		305,61	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			23 327,54	1,65	-23 327	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	833,33	0,07	24 999,90	1,76	-24 166	-96,66
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	833,33	0,07	48 327,44	3,41	-47 494	-98,27
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	272 480,54	23,86	421 067,96	29,70	-148 587	-35,28
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	798,71	0,07	1 620,29	0,11	-822	-50,73
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	15 812,63	1,38	15 812,63	1,12		0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	289 091,88	25,32	438 500,88	30,93	-149 409	-34,06
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-288 258,55	-25,24	-390 173,44	-27,51	101 915	26,12
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			-211,00	-0,00	211	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 942 206,68	170,10	1 663 173,66	117,33	279 033	16,78
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 463 684,86	128,19	1 864 092,95	131,50	-400 408	-21,47
RÉSULTAT NET	478 521,82	41,91	-200 919,29	-14,16	679 440	338,17
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS L & L ENERGIE

14 AVENUE DE LA MARTELLE

81150 TERSSAC

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 740 124,51 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 478 521,82 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

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

1 - REGLES ET METHODES 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:

1.1 - 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 :

Type	Durée
Aai divers	10 ans
Matériel de transport	de 04 à 05 ans
Mobilier	04 ans

1.2 - 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.

1.3 - 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.

1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

1.4.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité, notamment sur les filiales de la société, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

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

Charges exceptionnelles

Au 31/12/2020, un abandon de créance a été consenti par la société L&L ENERGIE au profit de sa filiale, la société LAGREZE ET LACROUX à hauteur de 250 000 euros.
Cet abandon a été comptabilisé en charges exceptionnelles.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	104 090		
Matériel de transport	8 816		3 229
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 680		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	114 586		3 229
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 105 002		345 065
Autres titres immobilisés	3 500		
Prêts et autres immobilisations financières	15 900		225
TOTAL	2 124 402		345 290
TOTAL GENERAL	2 238 988		348 519

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			104 090	104 090
Matériel de transport		3 167	8 878	8 878
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 680	1 680
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		3 167	114 648	114 648
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 450 067	1 908 462
Autres titres immobilisés			3 500	3 500
Prêts et autres immobilisations financières			16 125	
TOTAL			2 469 692	1 911 962
TOTAL GENERAL		3 167	2 584 340	2 026 610

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	24 004	10 409		34 413
Matériel de transport	7 982	665	2 368	6 279
Matériel de bureau, informatique, mobilier	754	288		1 041
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	32 739	11 361	2 368	41 733
TOTAL GENERAL	32 739	11 361	2 368	41 733

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	10 409				
Matériel de transport	665				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	288				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 361				
TOTAL GENERAL	11 361				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	51 250	15 812		67 063
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				
TOTAL Provisions réglementées	51 250	15 812		67 063
Pour litiges				
Pour garanties données client				
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	51 250	15 812		67 063
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.

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	541 605		541 605
Prêts	16 125		16 125
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 433	21 433	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	228	228	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	75	75	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 807	4 807	
- T.V.A.	26 371	26 371	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	10 579	10 579	
Groupe et associés	56 495	56 495	
Débiteurs divers	28 176	28 176	
Charges constatées d'avance	37 546	37 546	
TOTAL GENERAL	743 440	185 709	557 730
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	17 982	17 982		
- plus d'un an	205 010	161 325	43 686	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	92 888	92 888		
Personnel et comptes rattachés	7 478	7 478		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 574	54 574		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	1 991	1 991		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 778	1 778		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	111 463	111 463		
Autres dettes	138 178	138 178		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	631 341	587 655	43 686	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	180 505			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	1 125
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	11 945
Autres créances	12 588
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	25 658

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	273
Emprunts et dettes financières divers	801
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 235
Dettes fiscales et sociales	16 102
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	30 410

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	37 546	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	37 546	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	11 090	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice	666	10,00
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	10 424	10,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	1 141 835
Prestations de services	
TOTAL	1 141 835

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 141 835
Etranger	
TOTAL	1 141 835

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Lettre d'intention avec engagement de substitution au profit de LAGREZE et LACROUX Caution solidaire LAGREZE & LACROUX \(\CIC\)	200 000 185 000
TOTAL	385 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	385 000
Engagements reçus	Montant
Caution bancaire crédit coopératif	29 634
TOTAL	29 634
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	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 consentis 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 & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Sas Lagreze et Lacroux	40 000	122 329	99,00	802 957	802 957			4 255 508	-51 386	
Sarl Proenergie	80 000	160 205	85,00	66 014	66 014			1 256 462	-1 853	
Sas New Acep	100 000	442 301	100,00	190 158	190 158				-151 432	
Sas Tempere	182 000	610 933	50,00	770 270	770 270			4 519 555	-50 369	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires