

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 21/07/2022 sous le numéro de dépôt 2555

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 1				
												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		119 099 53 732 65 367			
		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		3 150 832 3 150 832			
		Créances rattachées à des participations	BB										BC		223 388 223 388			
		Autres titres immobilisés	BD										BE		3 500 3 500			
		Prêts	BF										BG		16 350 16 350			
		Autres immobilisations financières *	BH										BI					
TOTAL (II)		BJ										3 513 169		BK		53 732 3 459 437		
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		263 422 263 422			
		Autres créances (3)	BZ										CA		107 029 107 029			
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB										CC					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD										CE					
		Disponibilités	CF										CG		16 218 16 218			
		Charges constatées d'avance (3)*	CH										CI		39 925 39 925			
Comptes de régulation	TOTAL (III)		CJ										426 594		CK		426 594	
	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										3 939 762		1A		53 732 3 886 030	
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 2022

Désignation de l'entreprise		SAS L & L ENERGIE		Néant	☐ *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 113 940)	DA	113 940		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	1 274 001		
	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	842 704		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(26 427)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	80 833		
	TOTAL (II)	DL	2 296 141		
	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	410 597		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	700 976		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	76 261		
	Dettes fiscales et sociales	DY	121 133		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	280 923		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 589 890			
Ecart de conversion passif * (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 886 030			
REVENUS	(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	1 250 344			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 750			

* 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 2022

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

Désignation de l'entreprise :		SAS L & L ENERGIE				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD	1 136 833	FE		FF	1 136 833	
		FG		FH		FI		
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 136 833	FK		FL	1 136 833
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	4 393	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 418	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 143 644
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	942 884
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	6 916
	Salaires et traitements *						FY	249 658
	Charges sociales (10)						FZ	104 282
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions *} \\ \text{Pour risques et charges : dotations aux provisions} \end{array} \right.$	dotations aux amortissements *				GA	11 999
			dotations aux provisions				GB	
							GC	
	Autres charges (12)						GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	1 302
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 317 041
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(173 397)	
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	179 183
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	225
	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	179 408
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	13 009
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	13 009
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	166 399	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(6 998)	

(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 2022

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		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	5 659	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	13 770	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	19 429	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(19 429)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 323 052
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 349 479
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	(26 427)
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	4 393
	(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	
	Divers		4 807		
Amendes et pénalités		852			
Amort dérogatoires		13 770			
(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 & L ENERGIE

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3 886 030,38 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -26 427,05 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 01/01/2020 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.

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

Covid :

L'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement ont conduit notre société à adapter son activité et son organisation mais avec peu d'impacts sur 2021.

Guerre en Ukraine :

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 constitue un évènement postérieur à la clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est à dire que les actifs et passifs, les charges et les produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat à cette date sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ces conséquences. A la date d'arrêté des comptes nous ne pouvons pas encore mesurer les effets des évolutions des matières premières et des évolutions économiques sur nos résultats.

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		700
Matériel de transport	8 878		2 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 680		1 751
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	114 648		4 451
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 450 067		1 242 689
Autres titres immobilisés	3 500		
Prêts et autres immobilisations financières	16 125		225
TOTAL	2 469 692		1 242 914
TOTAL GENERAL	2 584 340		1 247 365

	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			104 789	104 789
Matériel de transport			10 878	10 878
Matériel de bureau, informatique, mobilier			3 431	3 431
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			119 099	119 099
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		318 537	3 374 220	3 150 832
Autres titres immobilisés			3 500	3 500
Prêts et autres immobilisations financières			16 350	
TOTAL		318 537	3 394 070	3 154 332
TOTAL GENERAL		318 537	3 513 169	3 273 430

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
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	34 413	10 585		44 998
Matériel de transport	6 279	1 109		7 388
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 041	305		1 347
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	41 733	11 999		53 732
TOTAL GENERAL	41 733	11 999		53 732

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
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	10 585				
Matériel de transport	1 109				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	305				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 999				
TOTAL GENERAL	11 999				

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	67 063	13 770		80 833
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	67 063	13 770		80 833
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	67 063	13 770		80 833
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		13 770		

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	223 388		223 388
Prêts	16 350		16 350
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	263 422	263 422	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	287	287	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	61 038	61 038	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	45 704	45 704	
Charges constatées d'avance	39 925	39 925	
TOTAL GENERAL	650 114	410 376	239 738
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	2 750	2 750		
- plus d'un an	407 847	68 301	259 864	79 681
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 261	76 261		
Personnel et comptes rattachés	13 079	13 079		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 874	39 874		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	63 773	63 773		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 407	4 407		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	700 976	700 976		
Autres dettes	280 923	280 923		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 589 890	1 250 344	259 864	79 681
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	197 247			
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	1 350
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	48 980
Autres créances	45 704
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	96 035

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	357
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 672
Dettes fiscales et sociales	20 520
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	280 923
TOTAL	311 472

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	39 925	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	39 925	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	10 424	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice	970	10,00
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	11 394	10,00

Commentaires:

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 136 833
Etranger	
TOTAL	1 136 833

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
La société L et L ENERGIE, a apporté la garantie caution solidaire de personne morale appartenant au groupe au profit de la Société Générale, pour garantie de Lagreze et Lacroux.	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Caution bancaire et aval crédit coopératif	31 733
Caution personne physique de M Yves Lagreze	181 902
Caution BPI France	181 902
TOTAL	395 537
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	181 902

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	70 943	99,00	802 957	802 957			4 234 370	33 951	
Sarl Proenergie	80 000	158 352	85,00	66 014	66 014			1 666 191	18 082	
Sas New Acep	100 000	222 869	100,00	190 158	190 158				-26 517	
Sas Tempere	182 000	450 564	100,00	2 000 540	2 000 540			5 749 323	110 611	
- 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 2022

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'imputer la totalité de la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à -26 427,05 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:
 *Yves Lagreze*
F72BD932104749A...



KPMG S.A.
ZAC Les Portes d'Albi
Fonlabour Est
81000 Albi

L&L Energie S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
L&L Energie S.A.S.
14, avenue de la Martelle - 81150 Terssac

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de
droit anglais ("private company limited
by guarantee").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE



KPMG S.A.
ZAC Les Portes d'Albi
Fonlabour Est
81000 Albi

L&L Energie S.A.S.

14, avenue de la Martelle - 81150 Terssac

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'Assemblée générale de la société L&L Energie S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par 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 2021, 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 1er janvier 2021 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.

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de droit
anglais ("private company limited by
guarantee").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

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 et 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 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. 441-6 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 24 juin 2022

KPMG S.A.

Mathieu Leruste
Associé

SAS L & L ENERGIE

14 AVENUE DE LA MARTELLE

81150 TERSSAC

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (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	119 098,73	53 731,95	65 366,78	1,68	72 915,36	2,66
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 150 831,51		3 150 831,51	81,08	1 908 462,10	69,65
Créances rattachées à des participations	223 388,37		223 388,37	5,75	541 605,14	19,77
Autres titres immobilisés	3 500,00		3 500,00	0,09	3 500,00	0,13
Prêts	16 350,00		16 350,00	0,42	16 125,00	0,59
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	3 513 168,61	53 731,95	3 459 436,66	89,02	2 542 607,60	92,79
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	263 421,74		263 421,74	6,78	21 432,81	0,78
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					26 242,24	0,96
. Personnel	287,29		287,29	0,01	228,10	0,01
. Organismes sociaux					75,03	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices					4 807,00	0,18
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	61 037,63		61 037,63	1,57	26 370,50	0,96
. Autres	45 704,39		45 704,39	1,18	69 007,38	2,52
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	16 217,86		16 217,86	0,42	11 807,55	0,43
Charges constatées d'avance	39 924,81		39 924,81	1,03	37 546,30	1,37
TOTAL (II)	426 593,72		426 593,72	10,98	197 516,91	7,21
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)	3 939 762,33	53 731,95	3 886 030,38	100,00	2 740 124,51	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 113 940,00)	113 940,00	2,93	104 240,00	3,80
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 274 000,80	32,78	1 083 686,80	39,55
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	11 090,00	0,29	11 090,00	0,40
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	842 703,68	21,69	364 181,86	13,29
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-26 427,05	-0,67	478 521,82	17,46
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	80 833,30	2,08	67 062,88	2,45
TOTAL (I)	2 296 140,73	59,09	2 108 783,36	76,96
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	407 846,96	10,50	205 010,36	7,48
. Découverts, concours bancaires	2 749,86	0,07	17 981,51	0,66
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	700 975,59	18,04	111 462,50	4,07
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 260,98	1,96	92 888,34	3,39
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	13 079,00	0,34	7 478,00	0,27
. Organismes sociaux	39 874,25	1,03	54 573,75	1,99
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63 772,99	1,64	1 990,80	0,07
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 407,14	0,11	1 778,00	0,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	280 922,88	7,23	138 177,89	5,04
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 589 889,65	40,91	631 341,15	23,04
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 886 030,38	100,00	2 740 124,51	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2021
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2020
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	1 136 832,51		1 136 832,51	100,00	1 141 835,45	100,00	-5 003	-0,43
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets	1 136 832,51		1 136 832,51	100,00	1 141 835,45	100,00	-5 003	-0,43

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			4 393,21	0,39	17 401,21	1,52	-13 008	-74,74
Autres produits			2 418,34	0,21	84,10	0,01	2 334	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 143 644,06	100,60	1 159 320,76	101,53	-15 676	-1,34
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			942 883,96	82,94	850 023,48	74,44	92 860	10,92
Impôts, taxes et versements assimilés			6 915,69	0,61	5 701,13	0,50	1 214	21,29
Salaires et traitements			249 658,46	21,96	211 578,62	18,53	38 080	18,00
Charges sociales			104 282,32	9,17	88 913,91	7,79	15 369	17,29
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 999,08	1,06	11 361,49	0,99	638	5,62
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1 301,71	0,11	69,02	0,01	1 232	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 317 041,22	115,85	1 167 647,65	102,26	149 394	12,79
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-173 397,16	-15,24	-8 326,89	-0,72	-165 071	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			179 183,23	15,76	781 826,22	68,47	-602 643	-77,07
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			225,00	0,02	226,37	0,02	-1	-0,43
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			179 408,23	15,78	782 052,59	68,49	-602 644	-77,05
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			13 009,20	1,14	6 945,33	0,61	6 064	87,31
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			13 009,20	1,14	6 945,33	0,61	6 064	87,31
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			166 399,03	14,64	775 107,26	67,88	-608 708	-78,52
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-6 998,13	-0,61	766 780,37	67,15	-773 778	-100,90

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			833,33	0,07	-833	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			833,33	0,07	-833	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 658,50	0,50	272 480,54	23,86	-266 822	-97,91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			798,71	0,07	-798	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 770,42	1,21	15 812,63	1,38	-2 042	-12,90
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 428,92	1,71	289 091,88	25,32	-269 663	-93,27
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-19 428,92	-1,70	-288 258,55	-25,24	268 830	93,26
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 323 052,29	116,38	1 942 206,68	170,10	-619 154	-31,87
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 349 479,34	118,71	1 463 684,86	128,19	-114 205	-7,79
RÉSULTAT NET	-26 427,05 <i>Perte</i>	-2,31	478 521,82 <i>Bénéfice</i>	41,91	-504 948	-105,51
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 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3 886 030,38 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -26 427,05 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 01/01/2020 au 31/12/2020.

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

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 FIDELLE

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

Covid :

L'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement ont conduit notre société à adapter son activité et son organisation mais avec peu d'impacts sur 2021.

Guerre en Ukraine :

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 constitue un évènement postérieur à la clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est à dire que les actifs et passifs, les charges et les produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat à cette date sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ces conséquences. A la date d'arrêté des comptes nous ne pouvons pas encore mesurer les effets des évolutions des matières premières et des évolutions économiques sur nos résultats.

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		700
Matériel de transport	8 878		2 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 680		1 751
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	114 648		4 451
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 450 067		1 242 689
Autres titres immobilisés	3 500		
Prêts et autres immobilisations financières	16 125		225
TOTAL	2 469 692		1 242 914
TOTAL GENERAL	2 584 340		1 247 365

	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			104 789	104 789
Matériel de transport			10 878	10 878
Matériel de bureau, informatique, mobilier			3 431	3 431
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			119 099	119 099
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		318 537	3 374 220	3 150 832
Autres titres immobilisés			3 500	3 500
Prêts et autres immobilisations financières			16 350	
TOTAL		318 537	3 394 070	3 154 332
TOTAL GENERAL		318 537	3 513 169	3 273 430

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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				
Fonds commercial				
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	34 413	10 585		44 998
Matériel de transport	6 279	1 109		7 388
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 041	305		1 347
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	41 733	11 999		53 732
TOTAL GENERAL	41 733	11 999		53 732

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
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	10 585				
Matériel de transport	1 109				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	305				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 999				
TOTAL GENERAL	11 999				

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	67 063	13 770		80 833
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	67 063	13 770		80 833
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	67 063	13 770		80 833
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		13 770		

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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	223 388		223 388
Prêts	16 350		16 350
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	263 422	263 422	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	287	287	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	61 038	61 038	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	45 704	45 704	
Charges constatées d'avance	39 925	39 925	
TOTAL GENERAL	650 114	410 376	239 738
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	2 750	2 750		
- plus d'un an	407 847	68 301	259 864	79 681
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 261	76 261		
Personnel et comptes rattachés	13 079	13 079		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 874	39 874		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	63 773	63 773		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 407	4 407		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	700 976	700 976		
Autres dettes	280 923	280 923		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 589 890	1 250 344	259 864	79 681
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	197 247			
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	1 350
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	48 980
Autres créances	45 704
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	96 035

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	357
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 672
Dettes fiscales et sociales	20 520
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	280 923
TOTAL	311 472

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	39 925	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	39 925	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	10 424	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice	970	10,00
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	11 394	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	1 136 833
Prestations de services	
TOTAL	1 136 833

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 136 833
Etranger	
TOTAL	1 136 833

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
La société L et L ENERGIE, a apporté la garantie caution solidaire de personne morale appartenant au groupe au profit de la Société Générale, pour garantie de Lagreze et Lacroux.	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Caution bancaire et aval crédit coopératif	31 733
Caution personne physique de M Yves Lagreze	181 902
Caution BPI France	181 902
TOTAL	395 537
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	181 902

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	70 943	99,00	802 957	802 957			4 234 370	33 951	
Sarl Proenergie	80 000	158 352	85,00	66 014	66 014			1 666 191	18 082	
Sas New Acep	100 000	222 869	100,00	190 158	190 158				-26 517	
Sas Tempere	182 000	450 564	100,00	2 000 540	2 000 540			5 749 323	110 611	
<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