RCS : PERPIGNAN
Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01484
Numéro SIREN : 808 570 790
Nom ou dénomination : ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE

Ce dépôt a été enregistré le 28/01/2019 sous le numéro de dépôt B2019/000341

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

.... *PERPIGNAN*

Date : 28/01/2019

554433

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/000341**
n°de gestion : **2014B01484**
n°SIREN : **808 570 790 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 28/01/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE - Société par actions simplifiée
rue Pierre Magnol Mas de la Garrigue Sud 66600 Rivesaltes -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2018

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

GREFFE du TRIBUNAL de COMMERCE de PERPIGNAN -P-01-

554433

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

DGFiP N° 2050 2018

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 1 RUE PIERRE MAGNOL 66600 RIVESALTES — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 0 8 5 7 0 7 9 0 0 0 0 1 0 — Néant ☐

			Brut 1	Amortissements, provisions 2		Exercice N clos le. 30062018 Net 3	N-1 30062017 Net 4
	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	8 270	AG	2 509	5 761	1 282
	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	3 055	AU	2 792	263	690
	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	476 541	CV		476 541	282 891
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	200	BI		200	200
	TOTAL (II)	BJ	488 066	BK	5 301	482 765	285 063
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	101 809	BU		101 809	75 198
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	150 342	BY		150 342	262 217
	Autres créances (3)	BZ	217 344	CA		217 344	137 225
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	83 793	CG		83 793	3 684
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	TOTAL (III)	CJ	553 287	CK		553 287	478 325
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 041 353	1A	5 301	1 036 052	763 388

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 200 | (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété * — Immobilisations — Stocks — Créances

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

© CB EXPERTS CONSEILS

Certifié exact par nous conforme

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2018

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

Désignation de l'entreprise : SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE — Néant ☐ *

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 500)		DA	4 500	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	500	500
	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'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG		
	Report à nouveau		DH	296 469	140 948
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	184 916	169 665
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	486 384	316 114
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	220 684	99 395
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	30 205	67 211
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	207 607	192 714
	Dettes fiscales et sociales		DY	91 172	87 954
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	549 668	447 274
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 036 052	763 388
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
	Ecart de réévaluation libre		1D		
	Réserve de réévaluation (1976)		1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	374 738	390 952
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

NE RIEN ÉCRIRE À COMPTER DE CETTE LIGNE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise : SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE — Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018 — DURÉE DE L'EXERCICE EN MOIS : 12

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	374 059	FB	FC	374 059	245 577
	Production vendue : biens*	FD		FE	FF		
	Production vendue : services*	FG	583 989	FH	FI	583 989	470 538
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	958 048	FK	FL	958 048	716 115
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	1 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	15 039	21 598
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 566	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	976 653	737 715
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	338 595	243 325
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(26 611)	(20 606)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		3
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	92 526	50 152
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	5 149	7 416
	Salaires et traitements*				FY	269 044	202 284
	Charges sociales (10)				FZ	148 222	97 042
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	2 818	1 396
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	1 177	3
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	830 921	581 016
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	145 732	156 699
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	86 002	61 535
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	19 144	1 126
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	19 144	1 126
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3 628	4 310
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	3 628	4 310
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	15 516	(3 184)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	247 250	215 050

EALVIC LAINE A COMPLETER EN FAN DE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

DGFiP N° 2053 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 312	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 312	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 750	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 750	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	562	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	62 896	45 385
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 086 110	800 376
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	901 194	630 711
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	184 916	169 665
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(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)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	15 039	21 598
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 176	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION IMMOBILISATION	3 750	4 312

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

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

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
1 RUE PIERRE MAGNOL
MAS DE LA GARRIGUE SUD
66600 RIVESALTES

ANNEXE DU 01/07/2017 AU 30/06/2018

@J2B EXPERTS CONSEILS
67 AVENUE EOLE
TECNOSUD 2
66000 PERPIGNAN
04 68 54 14 44

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x
Informations complémentaires (CICE)	x
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	x
Liste des filiales et participations	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 13 451 €

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 13 451 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	13 451
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	13 451

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 400		6 870
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 055		
TOTAL	3 055		
Autres participations	282 891		197 400
Prêts, autres immobilisations financières	200		
TOTAL	283 091		197 400
TOTAL GENERAL	287 546		204 270

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			8 270	8 270
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 055	3 055
TOTAL			3 055	3 055
Autres participations		3 750	476 541	476 541
Prêts, autres immobilisations financières			200	200
TOTAL		3 750	476 741	476 741
TOTAL GENERAL		3 750	488 066	488 066

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	118	2 391		2 509
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 365	427		2 792
TOTAL	2 365	427		2 792
TOTAL GENERAL	2 483	2 818		5 301

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 391				
Matériel de bureau informatique mobilier	427				
TOTAL	427				
TOTAL GENERAL	2 818				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	200	200	
Autres créances clients	150 342	150 342	
Personnel et comptes rattachés	1 390	1 390	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 509	3 509	
Divers état et autres collectivités publiques	5 626	5 626	
Groupe et associés	199 997	199 997	
Débiteurs divers	6 822	6 822	
TOTAL	367 886	367 886	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 128	1 128		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	219 556	44 626	139 961	34 969
Fournisseurs et comptes rattachés	207 607	207 607		
Personnel et comptes rattachés	163	163		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 653	26 653		
Impôts sur les bénéfices	4 684	4 684		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 016	57 016		
Autres impôts taxes et assimilés	2 656	2 656		
Groupe et associés	30 205	30 205		
TOTAL	549 668	374 738	139 961	34 969
Emprunts souscrits en cours d'exercice	180 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 472			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 626
Total	5 626

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 128
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 970
Dettes fiscales et sociales	3 304
Total	12 401

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	18 019
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 366
35 à 44 ans	21 à 30 ans	22 218
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 821
Engagement total		46 424

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCI CORABA	4 656	50.00	47 617
- SARL RECASENS		75.00	
- ASM	56 284	71.00	28 196
- AGELEC SUD OUEST	442 321	55.00	145 787
- SCI ALICE ET ROMAIN		99	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI ABADIE INVESTISSEMENT	149 447	49.00	126 925
- AG TECHNOLOGIE	48 807	35.00	6 341
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

22 1 17

341

addvance AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE (EASING)

Siège social : 1, rue Pierre Magnol - Mas de la Garrigue Sud
66600 RIVESALTES
R.C.S : PERPIGNAN 808 570 790

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2018

addvance
AUDIT
FOURCADE&ASSOCIÉS

Bernard **FOURCADE**
Stéphane **FOURCADE**
Marc **COCHAUX**

Experts comptables
Commissaires aux comptes

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE (EASING)
1, rue Pierre Magnol
Mas de la Garrigue Sud
66600 RIVESALTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30/06/2018

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée EASING

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 par actions simplifiée EASING relatifs à l'exercice clos le 30/06/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé Unique

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

Nous vous informons que le rapport de gestion ne mentionne pas les informations relatives aux délais de paiement telles que prévu par l'article L 441-6-1 du code de commerce. Nous n'avons pas d'autres observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

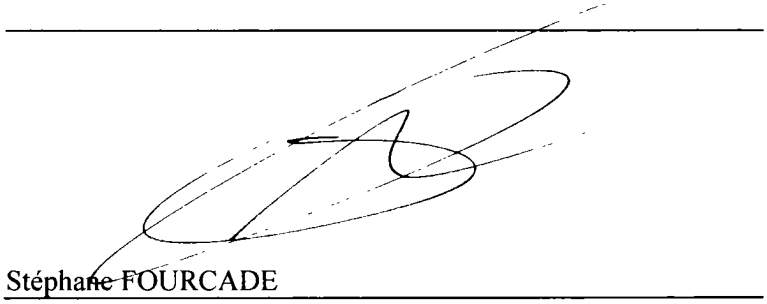
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PERPIGNAN, le 14/12/2018

Le commissaire aux comptes

ADDVANCE AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A



Stéphane FOURCADE

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 270	2 509	5 761	1 282	4 479	349.38
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	3 055	2 792	263	690	427-	61.90-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	476 541		476 541	282 891	193 650	68.45
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	200		200	200		
	Total II	488 066	5 301	482 765	285 063	197 702	69.35
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	101 809		101 809	75 198	26 611	35.39
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	150 342		150 342	262 217	111 876-	42.67-
	Autres créances	217 344		217 344	137 225	80 119	58.38
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	83 793		83 793	3 684	80 109	NS
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	553 287		553 287	478 325	74 963	15.67
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 041 353	5 301	1 036 052	763 388	272 665	35.72

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an 200
(3) Dont a plus d'un an

Comptes certifiés - advance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 500)	4 500	5 000	500-	10.00-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	500	500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	296 469	140 948	155 520	110.34
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	184 916	169 665	15 250	8.99
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	486 384	316 114	170 271	53.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	220 684	99 395	121 289	122.03
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	30 205	67 211	37 006-	55.06-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 607	192 714	14 893	7.73
	Dettes fiscales et sociales	91 172	87 954	3 218	3.66
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	549 668	447 274	102 394	22.89
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 036 052	763 388	272 665	35.72
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	374 738	390 952		

Comptes certifiés - addvance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	374 059		374 059	245 577	128 482	52.32
Production vendue de biens						
Production vendue de services	583 989		583 989	470 538	113 451	24.11
Chiffre d'affaires NET	958 048		958 048	716 115	241 933	33.78
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 000		1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 039	21 598	6 559-	30.37-
Autres produits			2 566	2	2 564	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			976 653	737 715	238 938	32.39
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			338 595	243 325	95 270	39.15
Variation de stock (marchandises)			26 611-	20 606-	6 005-	29.14-
Achats de matières premières et autres approvisionnements				3	3-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			92 526	50 152	42 374	84.49
Impôts, taxes et versements assimilés			5 149	7 416	2 267-	30.57-
Salaires et traitements			269 044	202 284	66 761	33.00
Charges sociales			148 222	97 042	51 180	52.74
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 818	1 396	1 422	101.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 177	3	1 173	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			830 921	581 016	249 905	43.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			145 732	156 699	10 967-	7.00-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			86 002	61 535	24 466	39.76
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents a des exercices anterieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Comptes certifiés - advance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	19 144	1 126	18 018	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	19 144	1 126	18 018	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 628	4 310	682-	15.83-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 628	4 310	682-	15.83-
2. Résultat financier (V-VI)	15 516	3 184-	18 700	587.33
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	247 250	215 050	32 199	14.97
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 312		4 312	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 312		4 312	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 750		3 750	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 750		3 750	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	562		562	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	62 896	45 385	17 511	38.58
Total des produits (I+III+V+VII)	1 086 110	800 376	285 734	35.70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	901 194	630 711	270 483	42.89
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	184 916	169 665	15 250	8.99

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liees
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Comptes certifiés - advance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 270	2 509	5 761	1 282	4 479	349.38
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	3 055	2 792	263	690	427-	61.90-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	476 541		476 541	282 891	193 650	68.45
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	200		200	200		
	Total II	488 066	5 301	482 765	285 063	197 702	69.35
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	101 809		101 809	75 198	26 611	35.39
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	150 342		150 342	262 217	111 876-	42.67-
	Autres créances	217 344		217 344	137 225	80 119	58.38
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	83 793		83 793	3 684	80 109	NS
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	553 287		553 287	478 325	74 963	15.67
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 041 353	5 301	1 036 052	763 388	272 665	35.72

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an 200
(3) Dont à plus d'un an

Comptes certifiés - Attestation d'audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 500)	4 500	5 000	500-	10.00-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	500	500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	296 469	140 948	155 520	110.34
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	184 916	169 665	15 250	8.99
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	486 384	316 114	170 271	53.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	220 684	99 395	121 289	122.03
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	30 205	67 211	37 006-	55.06-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 607	192 714	14 893	7.73
	Dettes fiscales et sociales	91 172	87 954	3 218	3.66
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	549 668	447 274	102 394	22.89
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 036 052	763 388	272 665	35.72
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	374 738	390 952		

Comptes certifiés - advance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	374 059		374 059	245 577	128 482	52.32
Production vendue de biens						
Production vendue de services	583 989		583 989	470 538	113 451	24.11
Chiffre d'affaires NET	958 048		958 048	716 115	241 933	33.78
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 000		1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 039	21 598	6 559-	30.37-
Autres produits			2 566	2	2 564	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			976 653	737 715	238 938	32.39
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			338 595	243 325	95 270	39.15
Variation de stock (marchandises)			26 611-	20 606-	6 005-	29.14-
Achats de matières premières et autres approvisionnements				3	3-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			92 526	50 152	42 374	84.49
Impôts, taxes et versements assimilés			5 149	7 416	2 267-	30.57-
Salaires et traitements			269 044	202 284	66 761	33.00
Charges sociales			148 222	97 042	51 180	52.74
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 818	1 396	1 422	101.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 177	3	1 173	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			830 921	581 016	249 905	43.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			145 732	156 699	10 967-	7.00-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			86 002	61 535	24 466	39.76
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Comptes certifiés - advance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	19 144	1 126	18 018	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	19 144	1 126	18 018	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 628	4 310	682-	15.83-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 628	4 310	682-	15.83-
2. Résultat financier (V-VI)	15 516	3 184-	18 700	587.33
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	247 250	215 050	32 199	14.97
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 312		4 312	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 312		4 312	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 750		3 750	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 750		3 750	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	562		562	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	62 896	45 385	17 511	38.58
Total des produits (I+III+V+VII)	1 086 110	800 376	285 734	35.70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	901 194	630 711	270 483	42.89
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	184 916	169 665	15 250	8.99

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liees
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Comptes certifiés - advance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
1 RUE PIERRE MAGNOL
MAS DE LA GARRIGUE SUD
66600 RIVESALTES

ANNEXE DU 01/07/2017 AU 30/06/2018

@J2B EXPERTS CONSEILS
67 AVENUE EOLE
TECNOSUD 2
66000 PERPIGNAN
04 68 54 14 44

Comptes certifiés - addvance audit

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x
Informations complémentaires (CICE)	x
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	x
Liste des filiales et participations	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

Comptes certifiés - advance audit

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 13 451 €.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 13 451 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	13 451
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	13 451

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

Comptes certifiés - advance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 400		6 870
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 055		
TOTAL	3 055		
Autres participations	282 891		197 400
Prêts, autres immobilisations financières	200		
TOTAL	283 091		197 400
TOTAL GENERAL	287 546		204 270

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			8 270	8 270
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 055	3 055
TOTAL			3 055	3 055
Autres participations		3 750	476 541	476 541
Prêts, autres immobilisations financières			200	200
TOTAL		3 750	476 741	476 741
TOTAL GENERAL		3 750	488 066	488 066

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	118	2 391		2 509
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 365	427		2 792
TOTAL	2 365	427		2 792
TOTAL GENERAL	2 483	2 818		5 301

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 391				
Matériel de bureau informatique mobilier	427				
TOTAL	427				
TOTAL GENERAL	2 818				

Comptes certifiés - advance audit

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	200	200	
Autres créances clients	150 342	150 342	
Personnel et comptes rattachés	1 390	1 390	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 509	3 509	
Divers état et autres collectivités publiques	5 626	5 626	
Groupe et associés	199 997	199 997	
Débiteurs divers	6 822	6 822	
TOTAL	367 886	367 886	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 128	1 128		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	219 556	44 626	139 961	34 969
Fournisseurs et comptes rattachés	207 607	207 607		
Personnel et comptes rattachés	163	163		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 653	26 653		
Impôts sur les bénéfices	4 684	4 684		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 016	57 016		
Autres impôts taxes et assimilés	2 656	2 656		
Groupe et associés	30 205	30 205		
TOTAL	549 668	374 738	139 961	34 969
Emprunts souscrits en cours d'exercice	180 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 472			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 626
Total	5 626

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 128
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 970
Dettes fiscales et sociales	3 304
Total	12 401

Comptes certifiés addvance audit

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 531-2/9, Art 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	18 019
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 366
35 à 44 ans	21 à 30 ans	22 218
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 821
Engagement total		46 424

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

Comptes certifiés addvance audit

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art L 233-15, PCG Art 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCI CORABA	4 656	50.00	47 617
- SARL RECASENS		75.00	
- ASM	56 284	71.00	28 196
- AGELEC SUD OUEST	442 321	55.00	145 787
- SCI ALICE ET ROMAIN		99	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI ABADIE INVESTISSEMENT	149 447	49.00	126 925
- AG TECHNOLOGIE	48 807	35.00	6 341
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Comptes certifiés addvance audit

ÉNERGIE ASSISTANCE INGÉNIÉRIE
Sigle : EASING
SAS au capital de 4 500 €
Siège social : RIVESALTES (66600)
Mas de la Garrigue Sud, Rue Pierre Magnol
RCS PERPIGNAN 808 570 790

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
du 22/12/2018
IDENTIQUE A LA PROPOSITION DE LA PRÉSIDENCE

DÉCISION N° 5

L'associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018, s'élevant à la somme de 184 916 €, pour le tout au poste "Report à Nouveau".

Le Président
M. Robert ABADIE

