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 09/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002979

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

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* 80857079000010 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30062021 Net 3	N-1 30062020 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 8 270		364
	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	2 020	AS 1 302	718	1 070
	Autres immobilisations corporelles	AT	9 314	AU 3 960	5 354	266
	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	656 581	CV	656 581	520 051
	Créances rattachées à des participations	BB	355 126	BC	355 126	324 566
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	1 050	BI	1 050	1 050
	TOTAL (II)	BJ	1 032 361	BK 13 532	1 018 829	847 367
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	139 370	BU	139 370	104 474
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	505 936	BY 890	505 046	372 233
	Autres créances (3)	BZ	97 203	CA	97 203	19 463
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	22 919	CG	22 919	850
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 454	CI	1 454	1 199
	TOTAL (III)	CJ	766 881	CK 890	765 991	498 218
	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	1 799 242	1A 14 422	1 784 820	1 345 584

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 356 176 — (3) Part à plus d'un an : CR 1 068

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

Cegid Quadra

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032-SD. Attention à la présentation des comptes en Euros.

© DF EXPERTS CONSEILS

Certifié conforme à l'original.
Le Président,
M. Robert ABADIE

Certifié conforme à l'original.

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

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

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

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200 000)	DA	200 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	125 390	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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	456 088	508 805
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	274 839	136 143
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 066 317	754 948
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	136 474	259 239
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	102 561	71 720
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	282 929	136 597
	Dettes fiscales et sociales	DY	186 539	111 488
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	10 000	11 592
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	718 503	590 636
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 784 820	1 345 584

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — 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	636 253	454 463
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		76 530

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

formulaire obligatoire (article 53 du Code Général des Impôts)

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

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

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	509 684	FB		FC	509 684	376 448
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	685 504	FH		FI	685 504	649 578
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 195 188	FK		FL	1 195 188	1 026 026
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 076	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	18 519	17 276
	Autres produits (1) (11)					FQ	694	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 215 478	1 043 303
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	425 493	260 752
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(34 896)	(18 617)
	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	128 088	150 648
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	18 859	11 023
	Salaires et traitements*					FY	351 727	372 244
	Charges sociales (10)					FZ	152 879	170 176
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	1 593	3 411
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		890
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	281	100
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 044 025	950 628
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	171 453	92 676
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	100 560	85 972
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	83 021	9 372
	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	83 021	9 372
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 607	2 424
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	2 607	2 424
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	80 415	6 949
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	352 428	185 596

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	2 787	1 659
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 787	1 659
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 955	40
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 955	40
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(168)	1 619
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	77 422	51 072
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 401 847	1 140 307
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 127 008	1 004 163
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	274 839	136 143
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	18 519	17 276
(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 aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(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
Régularisations diverses	2 900	2 787
Pénalités	55	

(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.

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes 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 01/07/2020 au 30/06/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

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, 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 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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 270		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 755		265
Installations générales agencements aménagements divers			5 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 614		
TOTAL	5 369		5 965
Autres participations	844 617		60 385
Prêts, autres immobilisations financières	1 050		
TOTAL	845 667		60 385
TOTAL GENERAL	859 306		66 350

	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
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 020	2 020
Installations générales agencements aménagements divers			5 700	5 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 614	3 614
TOTAL			11 334	11 334
Autres participations		29 825	875 177	875 177
Prêts, autres immobilisations financières			1 050	1 050
TOTAL		29 825	876 227	876 227
TOTAL GENERAL		29 825	895 831	895 831

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	7 906	364		8 270
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	685	617		1 302
Installations générales agencements aménagements divers		425		425
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 348	187		3 535
TOTAL	4 033	1 229		5 262
TOTAL GENERAL	11 939	1 593		13 532

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	364				
Instal.techniques matériel outillage indus.	617				
Instal.générales agenc.aménag.divers	425				
Matériel de bureau informatique mobilier	187				
TOTAL	1 229				
TOTAL GENERAL	1 593				

66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	890				890
TOTAL	890				890
TOTAL GENERAL	890				890

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	355 126	355 126	
Autres immobilisations financières	1 050	1 050	
Clients douteux ou litigieux	1 068	0	1 068
Autres créances clients	504 868	504 868	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	372	372	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 980	4 980	
Groupe et associés	89 770	89 770	
Débiteurs divers	2 080	2 080	
Charges constatées d'avance	1 454	1 454	
TOTAL	960 768	959 700	1 068

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	300	300		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	136 174	53 923	82 251	
Fournisseurs et comptes rattachés	282 929	282 929		
Personnel et comptes rattachés	23 175	23 175		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 095	29 095		
Impôts sur les bénéfices	26 166	26 166		
Taxe sur la valeur ajoutée	101 242	101 242		
Autres impôts taxes et assimilés	6 862	6 862		
Groupe et associés	102 561	102 561		
Autres dettes	10 000	10 000		
TOTAL	718 503	636 253	82 251	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	45 963			

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 722
Dettes fiscales et sociales	5 295
Autres dettes	10 000
Total	34 317

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 454
Total	1 454

- 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.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

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	3 534	50.00	48 739
- SARL RECASENS	8 568	75.00	68 942
- ASM	232 259	100.00	31 258
- AGELEC SUD OUEST	607 731	55.00	156 373
- SCI ALICE ET ROMAIN	25 625	99.00	24 625
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI ABADIE INVESTISSEMENT	128 260	49.00	105 738
- AG TECHNOLOGIE	15 835	35.00	47 121
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

addvance
AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

EASING
ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE

Siège Social : 1 rue Pierre Magnol - Mas de la Guarrigue Sud - 66600 RIVESALTES

R.C.S. PERPIGNAN 808 570 790

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2021

[redacted]

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 Guarrigue Sud
66600 RIVESALTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2021

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 30/06/2021, 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 01/07/2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 règlementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux actionnaires.

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 16/12/2021

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 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 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	8 270		364	364-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 020	1 302	718	1 070	352-	32.90-
	Autres immobilisations corporelles	9 314	3 960	5 354	266	5 088	NS
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	656 581		656 581	520 051	136 530	26.25
	Créances rattachées à des participations	355 126		355 126	324 566	30 560	9.42
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 050		1 050	1 050		
	Total II	1 032 361	13 532	1 018 829	847 367	171 462	20.23
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	139 370		139 370	104 474	34 896	33.40
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	505 936	890	505 046	372 233	132 813	35.68
	Autres créances	97 203		97 203	19 463	77 740	399.42
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	22 919		22 919	850	22 069	NS
	Charges constatées d'avance (3)	1 454		1 454	1 199	255	21.29
	Total III	766 881	890	765 991	498 218	267 774	53.75
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)	1 799 242	14 422	1 784 820	1 345 584	439 236	32.64

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 356 176
(3) Dont à plus d'un an 1 068

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	100 000	100 000	100.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	125 390		125 390	
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	456 088	508 805	52 717-	10.36-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	274 839	136 143	138 695	101.87
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 066 317	754 948	311 369	41.24
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	136 474	182 709	46 235-	25.31-
	Concours bancaires courants		76 530	76 530-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses	102 561	71 720	30 841	43.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	282 929	136 597	146 332	107.13
	Dettes fiscales et sociales	186 539	111 488	75 051	67.32
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 000	11 592	1 592-	13.74-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	718 503	590 636	127 867	21.65
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 784 820	1 345 584	439 236	32.64
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	636 253	454 463		

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	509 684		509 684	376 448	133 236	35.39
Production vendue de biens						
Production vendue de services	685 504		685 504	649 578	35 926	5.53
Chiffre d'affaires NET	1 195 188		1 195 188	1 026 026	169 162	16.49
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 076		1 076	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 519	17 276	1 244	7.20
Autres produits			694	2	693	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 215 478	1 043 303	172 175	16.50
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			425 493	260 752	164 740	63.18
Variation de stock (marchandises)			34 896-	18 617-	16 280-	87.45-
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			128 088	150 648	22 559-	14.97-
Impôts, taxes et versements assimilés			18 859	11 023	7 836	71.09
Salaires et traitements			351 727	372 244	20 517-	5.51-
Charges sociales			152 879	170 176	17 297-	10.16-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 593	3 411	1 818-	53.30-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				890	890-	100.00-
Dotations aux provisions						
Autres charges			281	100	182	182.11
Total des Charges d'exploitation (II)			1 044 025	950 628	93 397	9.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			171 453	92 676	78 778	85.00
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			100 560	85 972	14 588	16.97
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	83 021	9 372	73 649	785.81
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	83 021	9 372	73 649	785.81
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 607	2 424	183	7.55
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 607	2 424	183	7.55
2. Résultat financier (V-VI)	80 415	6 949	73 466	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	352 428	185 596	166 832	89.89
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 787	1 659	1 128	68.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 787	1 659	1 128	68.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 955	40	2 915	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 955	40	2 915	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	168-	1 619	1 787-	110.35-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	77 422	51 072	26 350	51.59
Total des produits (I+III+V+VII)	1 401 847	1 140 307	261 540	22.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 127 008	1 004 163	122 845	12.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	274 839	136 143	138 695	101.87

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PERPIGNAN
REÇU LE :
06 MAI 2022
2979

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

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, 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 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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 270		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 755		265
Installations générales agencements aménagements divers			5 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 614		
TOTAL	5 369		5 965
Autres participations	844 617		60 385
Prêts, autres immobilisations financières	1 050		
TOTAL	845 667		60 385
TOTAL GENERAL	859 306		66 350

	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
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 020	2 020
Installations générales agencements aménagements divers			5 700	5 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 614	3 614
TOTAL			11 334	11 334
Autres participations		29 825	875 177	875 177
Prêts, autres immobilisations financières			1 050	1 050
TOTAL		29 825	876 227	876 227
TOTAL GENERAL		29 825	895 831	895 831

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	7 906	364		8 270
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	685	617		1 302
Installations générales agencements aménagements divers		425		425
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 348	187		3 535
TOTAL	4 033	1 229		5 262
TOTAL GENERAL	11 939	1 593		13 532

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	364				
Instal.techniques matériel outillage indus.	617				
Instal.générales agenc.aménag.divers	425				
Matériel de bureau informatique mobilier	187				
TOTAL	1 229				
TOTAL GENERAL	1 593				

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	890				890
TOTAL	890				890
TOTAL GENERAL	890				890

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	355 126	355 126	
Autres immobilisations financières	1 050	1 050	
Clients douteux ou litigieux	1 068	0	1 068
Autres créances clients	504 868	504 868	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	372	372	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 980	4 980	
Groupe et associés	89 770	89 770	
Débiteurs divers	2 080	2 080	
Charges constatées d'avance	1 454	1 454	
TOTAL	960 768	959 700	1 068

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	300	300		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	136 174	53 923	82 251	
Fournisseurs et comptes rattachés	282 929	282 929		
Personnel et comptes rattachés	23 175	23 175		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 095	29 095		
Impôts sur les bénéfices	26 166	26 166		
Taxe sur la valeur ajoutée	101 242	101 242		
Autres impôts taxes et assimilés	6 862	6 862		
Groupe et associés	102 561	102 561		
Autres dettes	10 000	10 000		
TOTAL	718 503	636 253	82 251	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	45 963			

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 722
Dettes fiscales et sociales	5 295
Autres dettes	10 000
Total	34 317

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 454
Total	1 454

- 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.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

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	3 534	50.00	48 739
- SARL RECASENS	8 568	75.00	68 942
- ASM	232 259	100.00	31 258
- AGELEC SUD OUEST	607 731	55.00	156 373
- SCI ALICE ET ROMAIN	25 625	99.00	24 625
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI ABADIE INVESTISSEMENT	128 260	49.00	105 738
- AG TECHNOLOGIE	15 835	35.00	47 121
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ÉNERGIE ASSISTANCE INGÉNIÉRIE
Sigle : EASING
SAS au capital de 200 000 €
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 30/12/2021 IDENTIQUE A LA PROPOSITION DE LA PRÉSIDENCE

DÉCISION N° 5

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à la somme de 274 839 €, à hauteur de 10 000 € à la réserve légale et le solde soit 264 839 € pour le tout au poste Report à Nouveau.

Le Président
M. Robert ABADIE