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 15/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000598

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2020

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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, 30 06 2020 Net 3	N-1 30 06 2019 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	7 906	364	3 003
	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	1 755	AS	685	1 070	1 655
	Autres immobilisations corporelles	AT	3 614	AU	3 348	266	453
	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	520 051	CV		520 051	520 051
	Créances rattachées à des participations	BB	324 566	BC		324 566	
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	1 050	BI		1 050	1 050
	TOTAL (II)	BJ	859 306	BK	11 939	847 367	526 212
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	104 474	BU		104 474	85 857
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	373 122	BY	890	372 233	424 833
	Autres créances (3)	BZ	19 463	CA		19 463	281 836
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	850	CG		850	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 199	CI		1 199	1 079
	TOTAL (III)	CJ	499 108	CK	890	498 218	793 605
	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	1 358 413	1A	12 829	345 584	1 319 817

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP 325 616 | (3) Part à plus d'un an : | CR 1 068

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032 Présentation des comptes En Euros.

© J2B EXPERT CONSEILS

Cegid Group

certifié conforme à la copie

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

DGFiP N° 2051 2020

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 : .....100.000.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	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	508 805	385 884
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	136 143	161 020
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	754 948	647 405
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	259 239	247 235
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	71 720	83 897
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	136 597	166 272
	Dettes fiscales et sociales	DY	111 488	126 971
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	11 592	48 038
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	590 636	672 412
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 345 584	1 319 817

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	454 463	503 920
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	76 530	25 045

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

@J2B EXPERTS CONSEILS

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

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

DGFiP N° 2052 2020

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

DÉCLARATION À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	376 448	FB		FC	376 448	432 266
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	649 578	FH		FI	649 578	641 163
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 026 026	FK		FL	1 026 026	1 073 429
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	17 276	10 904
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 043 303	1 084 337
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	260 752	298 259
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(18 617)	15 952
	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	150 648	130 786
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	11 023	8 927
	Salaires et traitements*					FY	372 244	322 426
	Charges sociales (10)					FZ	170 176	149 904
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	3 411	3 229
	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	100	147
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	950 628	929 629
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	92 676	154 708
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	85 972	66 624
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		28 674
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	9 372	28 549
	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	9 372	28 549
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 424	2 867
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	2 424	2 867
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	6 949	25 682
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	185 596	218 339

Cegid Group
@J2B EXPERTS CONSEILS

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2020

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 659	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		4 733
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 659	4 733
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	40	7 409
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		4 731
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	40	12 140
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 619	(7 407)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	51 072	49 912
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 140 307	1 184 242
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 004 163	1 023 222
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	136 143	161 020

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	17 276	10 904
(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		1 659
Pénalités	40	

(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.

©J2B EXPERTS CONSEILS

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

ANNEXE

SOMMAIRE

- 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 01/07/2019 au 30/06/2020

- 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 01/07/2019 au 30/06/2020

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		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 614		
TOTAL	5 369		
Autres participations	520 051		324 566
Prêts, autres immobilisations financières	1 050		
TOTAL	521 101		324 566
TOTAL GENERAL	534 740		324 566

	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			1 755	1 755
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 614	3 614
TOTAL			5 369	5 369
Autres participations			844 617	844 617
Prêts, autres immobilisations financières			1 050	1 050
TOTAL			845 667	845 667
TOTAL GENERAL			859 306	859 306

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	5 267	2 639		7 906
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	100	585		685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 161	187		3 348
TOTAL	3 261	772		4 033
TOTAL GENERAL	8 528	3 411		11 939

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 639				
Instal.techniques matériel outillage indus.	585				
Matériel de bureau informatique mobilier	187				
TOTAL	772				
TOTAL GENERAL	3 411				

@J2B EXPERTS CONSEILS

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

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
Dont dotations et reprises d'exploitation		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	324 566	324 566	
Autres immobilisations financières	1 050	1 050	
Clients douteux ou litigieux	1 068	0	1 068
Autres créances clients	372 055	372 055	
Personnel et comptes rattachés	1 572	1 572	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 059	8 059	
Groupe et associés	6 749	6 749	
Débiteurs divers	3 083	3 083	
Charges constatées d'avance	1 199	1 199	
TOTAL	719 400	718 332	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	77 102	77 102		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	182 137	45 963	136 174	
Fournisseurs et comptes rattachés	136 597	136 597		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 107	30 107		
Impôts sur les bénéfices	485	485		
Taxe sur la valeur ajoutée	74 521	74 521		
Autres impôts taxes et assimilés	6 375	6 375		
Groupe et associés	71 720	71 720		
Autres dettes	11 592	11 592		
TOTAL	590 636	454 463	136 174	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 193			

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	572
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 298
Dettes fiscales et sociales	6 090
Autres dettes	10 000
Total	36 960

@J2B EXPERTS CONSEILS

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 199
Total	1 199

- 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.

@J2B EXPERTS CONSEILS

addvance AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE - EASING -

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 30/06/2020

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 30/06/2020

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 30/06/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre président le 12 octobre 2020, sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 01/07/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Votre société détient des participations financières dans diverses structures. Ces participations peuvent faire l'objet de dépréciation selon les principes indiqués dans votre annexe. Dans le cadre de notre appréciation de ces estimations nous avons examiné les éléments ayant condit à la détermination des valeurs actuelles à la clôture pour les principales lignes de titres.

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 réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet

d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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.

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.

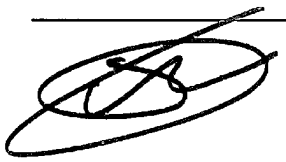
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 02/12/2020

Le commissaire aux comptes



ADDVANCE AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A.

Stéphane FOURCADE

66600 RIVESALTES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2020 12			Exercice N-1 30/06/2019 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	7 906	364	3 003	2 639-	87.88
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 755	685	1 070	1 655	585-	35.35
	Autres immobilisations corporelles	3 614	3 348	266	453	187-	41.28
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	520 051		520 051	520 051		
	Créances rattachées à des participations	324 566		324 566		324 566	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 050		1 050	1 050		
	Total II	859 306	11 939	847 367	526 212	321 155	61.03
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	104 474		104 474	85 857	18 617	21.68
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	373 122	890	372 233	424 833	52 600-	12.38
	Autres créances	19 463		19 463	281 836	262 373-	93.09
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	850		850		850	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	1 199		1 199	1 079	120	11.13
	Total III	499 108	890	498 218	793 605	295 387-	37.22
	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)	1 358 413	12 829	1 345 584	1 319 817	25 768	1.95

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 325 616
(3) Dont à plus d'un an 1 068

66600 RIVESALTES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2020 12	Exercice N-1 30/06/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	500	9 500	NS
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	508 805	385 884	122 920	31.85
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	136 143	161 020	24 877-	15.45
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	754 948	647 405	107 543	16.61
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	182 709	222 189	39 480-	17.77
	Concours bancaires courants	76 530	25 045	51 485	205.57
	Emprunts et dettes financières diverses	71 720	83 897	12 177-	14.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 597	166 272	29 675-	17.85
	Dettes fiscales et sociales	111 488	126 971	15 483-	12.19
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	11 592	48 038	36 446-	75.87
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	590 636	672 412	81 775-	12.16
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 345 584	1 319 817	25 768	1.95
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	454 463	503 920		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	376 448		376 448	432 266	55 818-	12.91
Production vendue de biens						
Production vendue de services	649 578		649 578	641 163	8 414	1.31
Chiffre d'affaires NET	1 026 026		1 026 026	1 073 429	47 403-	4.42
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 276	10 904	6 371	58.43
Autres produits			2	3	2-	44.97
Total des Produits d'exploitation (I)			1 043 303	1 084 337	41 033-	3.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			260 752	298 259	37 506-	12.58
Variation de stock (marchandises)			18 617-	15 952	34 568-	216.71
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			150 648	130 786	19 862	15.19
Impôts, taxes et versements assimilés			11 023	8 927	2 096	23.48
Salaires et traitements			372 244	322 426	49 818	15.45
Charges sociales			170 176	149 904	20 272	13.52
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 411	3 229	182	5.64
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			890		890	
Dotations aux provisions						
Autres charges			100	147	47-	31.90
Total des Charges d'exploitation (II)			950 628	929 629	20 999	2.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			92 676	154 708	62 032-	40.10
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			85 972	66 624	19 348	29.04
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				28 674	28 674-	100.00

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

66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2020 12	Exercice N-1 30/06/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	9 372	28 549	19 176-	67.17
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	9 372	28 549	19 176-	67.17
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 424	2 867	443-	15.46
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 424	2 867	443-	15.46
2. Résultat financier (V-VI)	6 949	25 682	18 733-	72.94
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	185 596	218 339	32 743-	15.00
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 659		1 659	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 733	4 733-	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 659	4 733	3 074-	64.95
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40	7 409	7 369-	99.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 731	4 731-	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	40	12 140	12 100-	99.67
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 619	7 407-	9 026	121.86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	51 072	49 912	1 160	2.32
Total des produits (I+III+V+VII)	1 140 307	1 184 242	43 936-	3.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 004 163	1 023 222	19 059-	1.86
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	136 143	161 020	24 877-	15.45

* 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 01/07/2019 au 30/06/2020

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 -

66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

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		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 614		
TOTAL	5 369		
Autres participations	520 051		324 566
Prêts, autres immobilisations financières	1 050		
TOTAL	521 101		324 566
TOTAL GENERAL	534 740		324 566

	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			1 755	1 755
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 614	3 614
TOTAL			5 369	5 369
Autres participations			844 617	844 617
Prêts, autres immobilisations financières			1 050	1 050
TOTAL			845 667	845 667
TOTAL GENERAL			859 306	859 306

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	5 267	2 639		7 906
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	100	585		685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 161	187		3 348
TOTAL	3 261	772		4 033
TOTAL GENERAL	8 528	3 411		11 939

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 639				
Instal.techniques matériel outillage indus.	585				
Matériel de bureau informatique mobilier	187				
TOTAL	772				
TOTAL GENERAL	3 411				

66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

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
Dont dotations et reprises d'exploitation		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	324 566	324 566	
Autres immobilisations financières	1 050	1 050	
Clients douteux ou litigieux	1 068	0	1 068
Autres créances clients	372 055	372 055	
Personnel et comptes rattachés	1 572	1 572	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 059	8 059	
Groupe et associés	6 749	6 749	
Débiteurs divers	3 083	3 083	
Charges constatées d'avance	1 199	1 199	
TOTAL	719 400	718 332	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	77 102	77 102		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	182 137	45 963	136 174	
Fournisseurs et comptes rattachés	136 597	136 597		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 107	30 107		
Impôts sur les bénéfices	485	485		
Taxe sur la valeur ajoutée	74 521	74 521		
Autres impôts taxes et assimilés	6 375	6 375		
Groupe et associés	71 720	71 720		
Autres dettes	11 592	11 592		
TOTAL	590 636	454 463	136 174	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 193			

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	572
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 298
Dettes fiscales et sociales	6 090
Autres dettes	10 000
Total	36 960

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 199
Total	1 199

- 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)

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
-SCI SCI ALICE ET ROMAIN	1 000	18 014	99.00	1 000	1 000			50 200	18 014		
-SARL RECASENS	10 000	67 511	75.00	7 500	7 500			832 302	37 097		
-ASM	25 000	201 002	100.00	53 500	53 500			713 555	41 508		
-SARL AGELEC SUD OUEST	200 000	564 104	55.00	179 685	179 685			6 740 686	145 689		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
-SCI SCI CORABA	58 984	64 521-	50.00	116 900	116 900			72 000	5 540-		
-SCI SCI ABADIE INVESTISSEMEN	198 000	84 108-	49.00	147 116	147 116			77 073	91 370		
-SARL AGELEC SERVICES TECHNOL	20 000	42 956	50.00	14 350	14 350			263 433	3 037		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

ÉNERGIE ASSISTANCE INGÉNIÉRIE
Sigle : EASING
SAS au capital de 100 000 €
Siège social : RIVESALTES (66600)
Mas de la Garrigue Sud, Rue Pierre Magnol
RCS PERPIGNAN 808 570 790

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PERPIGNAN RECU LE
14 JAN. 2021
598

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
du 17/12/2020
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 2020, s'élevant à la somme de 136 143 €, pour le tout au poste Report à Nouveau.

Le Président
M. Robert ABADIE