

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 01236 Numéro SIREN : 443 277 348 Nom ou dénomination : EOLIS

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2022 sous le numéro de dépôt 28464

PUBLICATION LEGALE DES COMPTES ANNUELS

EOLIS

Société par actions simplifiée au capital social de 105 238,00 €
Siège social : 14 Rue du Bignon – Nantes Périphérique Sud
44840 – LES SORINIERES

RCS NANTES 443 277 348

Exercice clos le 30 JUIN 2022

Certifiés conformes

La Présidente
SARL COCYAN
Présidente de la Société EOLIS
représentée par Madame **Valérie GERBAULT**

DocuSigned by:
 Valérie GERBAULT
39BD55E2886A401...



Bilan Actif

		30/06/2022			31/07/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	41 455	23 186	18 269	24 044
	Fonds commercial (1)	520 974		520 974	520 974
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	256 631	145 900	110 731	102 880
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	40 000		40 000	40 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 400		20 400	20 400
TOTAL (II)		879 460	169 086	710 374	708 298
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	3 848		3 848	4 462
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 745 073	108 824	1 636 249	1 212 303
	Autres créances	29 012		29 012	25 764
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	670 020		670 020	599 911
	Charges constatées d'avance	74 940		74 940	56 731
	TOTAL (III)	2 522 893	108 824	2 414 069	1 899 171
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 402 354	277 910	3 124 444	2 607 469

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		30/06/2022	31/07/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	105 238	105 238
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	145 180	145 180
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	616 939	552 353
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	310 711	304 586
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 183 068	1 112 357
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	145 450	100 200
	Total des provisions	145 450	100 200
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	50 604	66 599
	Emprunts et dettes financières divers	100 366	75 321
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 564	49 999
	Dettes fiscales et sociales	783 178	590 194
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 795	6 031
	Produits constatés d'avance (1)	758 418	606 767
	Total des dettes	1 795 925	1 394 912
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 124 444	2 607 469
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	310 711,38	304 585,97
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 762 879	1 345 767
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de Résultat 1/2

				30/06/2022	31/07/2021
		France	Exportation	11 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 770 545	9 700	2 780 245	2 736 678
	Montant net du chiffre d'affaires	2 770 545	9 700	2 780 245	2 736 678
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			309 527	214 647
	Autres produits			1 369	27
	Total des produits d'exploitation (1)			3 091 141	2 951 352
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			4 903	5 040
	Variation de stock			614	(522)
	Autres achats et charges externes			1 017 214	1 066 941
	Impôts, taxes et versements assimilés			26 718	30 758
	Salaires et traitements			1 039 288	953 907
	Charges sociales du personnel			380 881	366 354
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			44 096	38 560
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			17 902	31 365
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			145 450	100 200
	Autres charges			60 303	12 570
	Total des charges d'exploitation (2)			2 737 369	2 605 172
RESULTAT D'EXPLOITATION				353 772	346 180



Compte de Résultat 2/2

		30/06/2022	31/07/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		353 772	346 180
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	50 000	50 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 202
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		50 000	51 202
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	349	478
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		349	478
RESULTAT FINANCIER		49 651	50 724
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		403 423	396 904
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 001	1
	Total des charges exceptionnelles	4 001	1
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 001)	(1)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		88 711	92 317
TOTAL DES PRODUITS		3 141 141	3 002 554
TOTAL DES CHARGES		2 830 430	2 697 968
RESULTAT DE L'EXERCICE		310 711	304 586
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



Annexe



Annexe des comptes annuels

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Rappel des principes

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG). Règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

La méthode retenue pour l'inscription des éléments portés en comptabilité est la méthode des coûts historiques, basée sur la définition et la détermination des coûts de revient des actifs.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 124 444** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 141 141** euros et un total **charges** de **2 830 430** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **310 711** euros.

L'exercice considéré débute le **01/08/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de 11 mois.



Annexe des comptes annuels

Faits caractéristiques de l'exercice

L'assemblée générale extraordinaires des associés en date du 10 décembre 2021, a décidé de changer la date clôture pour la fixer au 30 juin 2022. Cet exercice a une durée exceptionnelle de 11 mois.

Changements de méthodes

Néant.

Faits postérieurs

Néant

2 - INFORMATIONS SUR LES COMPTES ANNUELS

Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles correspondent aux éléments identifiables du patrimoine, contrôlés par l'entreprise et procurant des avantages économiques futurs.

La société a considéré ses immobilisations comme non décomposables.

Immobilisations incorporelles

Fonds commerciaux : durée non limitée

Dans le cadre de la première application du règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement n°2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatifs au plan comptable général, il a été déterminé que les fonds commerciaux, inscrits au bilan au 01/01/2016, ont une durée d'utilisation non limitée (car il n'existe pas de fin prévisible à l'exploitation de l'activité). Ils ne font donc pas l'objet d'un amortissement (art. 214-03 du PCG).

Ces fonds sont constitués :

- D'une clientèle d'expertise comptable acquis le 28/12/2004 pour 243 824 €.
- D'une clientèle de commissariat aux comptes acquise le 7 juillet 2005 pour 165 000 €.
- D'un apport complémentaire d'expertise comptable le 14/02/2006 pour 98 850 €
- D'un mandat de commissariat aux comptes acquis le 1 juillet 2014 pour 4 500 €.
- D'une clientèle complémentaire d'expertise comptable acquis le 17/07/2019 pour 8 800 €.



Annexe des comptes annuels

Immobilisations corporelles

Les modes et durées d'amortissements retenus sont les suivants :

Agencement divers	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel Informatique	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier de bureau	linéaire	3 à 7 ans

Le mode dégressif est utilisé lorsqu'il est fiscalement admis. .

Immobilisations financières

Participations :

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Le détail des participations figure dans le tableau ci-après.

La valeur des titres est appréciée en fonction du portefeuille clients de la filiale et de ses fonds propres. Aucune provision pour dépréciation n'est donc constituée à la clôture de l'exercice.

Stocks matières, en-cours et produits finis

Matières premières, consommables et marchandises

Le stock de matières premières et consommables sont valorisés au dernier prix d'achat connu. Cette méthode dérogatoire n'a pas d'incidence significative sur le résultat.

Produits finis et en-cours

Les honoraires ont été évalués suivant la méthode de l'avancement des prestations.

Figurent donc :

- En factures à établir, les prestations effectuées et non facturées à la date de la clôture.
- En produits constatés d'avance, les prestations facturées et non exécutées.



Annexe des comptes annuels

Créances clients

Les créances clients ont toutes une échéance inférieure à un an.

Ces créances sont dépréciées en fonction de leur probabilité de recouvrement.

Les mouvements affectant les dépréciations sont fournis dans les tableaux annexes ci-après.

Autres créances

Néant

Charges constatées d'avance

Elles sont liées à l'exploitation.

Capitaux propres

Le capital social est constitué de 105 238 actions de 1 € entièrement libérées.

Il est rappelé que lors de l'assemblée générale extraordinaire du 01/04/2021, il avait été décidé les opérations suivantes :

- Création de 5 238 actions nouvelles pour l'entrée d'un nouvel associé. Cette opération a donné lieu à la constatation d'une prime d'émission pour un montant de 145 180 €.
- Cessions partielles d'actions par les associés présents pour l'entrée de 5 nouveaux associés.

Provisions pour risques et charges

Des provisions sont comptabilisées pour des risques et charges nettement précisées quant à leur objet et dont l'échéance ou le montant ne peuvent être fixés de façon précise.

Les provisions comptabilisées ont été estimées en fonction du risque raisonnable encouru par l'entreprise. Ces provisions correspondent :

- aux travaux restant à effectuer sur des missions facturées.
- à diverses provisions pour charges au 30 juin 2022.

Emprunts et dettes financières

Leur répartition par échéance est fournie dans le tableau annexe.



Annexe des comptes annuels

Autres emprunts et dettes

Ils sont constitués pour l'essentiel par des dettes d'exploitation.

Leur répartition par échéance est fournie dans le tableau annexe.

Les produits constatés d'avance sont déterminés en fonction de l'avancement des dossiers par rapport à la facturation émise.

Autres dettes

Figurent en autres dettes 3 k€ euros correspondant à des avances en compte courant groupe.

3 – INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les prestations réalisées sont comptabilisées en chiffre d'affaires au fur et à mesure de leur avancement.

Les facturations sont établies sous forme d'acomptes, lesquels sont ajustées en fonction de l'avancement réel des missions.

Le poste transferts de charges correspond pour l'essentiel à des refacturations intra groupe.

Ventilation du chiffre d'affaires

Par marché géographique

France 100 %

Par types de produits

- Missions expertise comptable	1 855 K€
- Missions commissariat aux comptes	873 K€
- Déplacements refacturés	51 k€

- Missions récurrentes.....	88 %
- Missions exceptionnelles.....	10 %
- Déplacements refacturés.. ..	2 %



Annexe des comptes annuels

Opérations exceptionnelles

Amortissements exceptionnels sur immobilisations sorties : 4 k€

Périmètre d'intégration fiscale

- Sas Eolis : Société intégrante
- Sarl Eolis Rh : Filiale à 100 %

Type de convention d'intégration

Convention d'intégration retenue de type 2, autorisée par l'administration fiscale, soit :

- les charges d'impôt sont supportées comme en l'absence d'intégration,
- les économies d'impôt du groupe, suite aux déficits d'une société sont conservées et considérées comme un gain immédiat chez la mère.

Sociétés	Résultat fiscal	Réint./Deduct	R.fiscal groupe	Impôt groupe
Sas Eolis : Mère	349 922 €		461 764 €	118 349 €
Sarl Eolis Rh : Filie	111 842 €			

Résultat financier sur les entreprises liées

Société	Sas Eolis : Mère		
	Produits financiers	Dividendes	50 000 €
		Intérêts sur convention de trésorerie	
		Reconstitution de créance	
	Charges financières	Intérêts sur convention de trésorerie	

Société	Sarl Eolis Rh : Filie		
	Produits financiers	Dividendes	
		Intérêts sur convention de trésorerie	
		Reconstitution de créance	
	Charges financières	Intérêts sur convention de trésorerie	



Annexe des comptes annuels

Information sur les opérations avec les parties liées

Société	Sarl Eolis Rh : fille	
	Type d'opération	Sous traitance technique
	Montant en charge	1 813 € HT
	Montant facturé	

Société	Sarl Eolis Rh : fille	
	Type d'opération	Sous location bureaux
	Montant en charge	
	Montant facturé	27 544 € HT

Société	Sas Eolis Rh : Fille	
	Type d'opération	Sous tratance Technique
	Montant en charge	
	Montant facturé	2 462 € HT

Société	Sarl Eolis Rh : fille	
	Type d'opération	Rétrocession frais de structure
	Montant en charge	
	Montant facturé	45 858 € HT

Société	Sarl Eolis Rh : fille	Prestations techniques et commerciales
	Type d'opération	
	Montant en charge	
	Montant facturé	8 000 € HT

Société	Sarl Eolis Rh : fille	Frais de Présidence
	Type d'opération	
	Montant en charge	
	Montant facturé	31 500 € HT

Les transactions entre sociétés du groupe sont conclues au prix de revient majoré d'un coefficient de marge de 3% ou 8% selon les cas.

Les frais communs sont par contre répartis à prix coutant, au prorata de l'activité.

Pour l'ensemble de ces coûts, la répartition entre filiales est faite au prorata des honoraires.



Annexe des comptes annuels

4 – AUTRES INFORMATIONS

Indemnités de départ en retraite

Cette étude actuarielle est réalisée à partir des paramètres économiques, sociaux et techniques suivants, et ce pour l'ensemble des catégories du personnel :

- L'augmentation annuelle des salaires est de 1 %,
- Le départ prévu, sauf dérogation individuelle, est de 62 ans,
- Le taux de charges sociales patronales retenu est de 40 %,
- Le départ intervient à l'initiative du salarié,
- Le taux de rotation du personnel retenu est fonction du statut et de l'âge du salarié,
- Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fond est de 2.28 %,
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire 2017-2019,
- La méthode de calcul retenue est la méthode prospective.

La valorisation s'élève à 48 K€. L'engagement n'est pas comptabilisé.

Sommes restant à verser sur commandes de valorisations

Néant

Effectif moyen

- Cadres : 11
- Techniciens : 5
- Employés et ouvriers : 9
- Apprentis : 2



Annexe des comptes annuels

Engagements de crédit-bail et de location longue durée

Baux commerciaux :

Il existe un bail commercial à effet à l'origine au 1er décembre 2009 conclu avec la Sarl Jsv immobilier et qui a fait l'objet d'un protocole signé en date du 3 juillet 2017 pour fixer le terme du présent bail au 30 novembre 2024.

L'engagement de loyer restant à courir est évalué à 266 K€.

Nouveau sur l'exercice :

La société a signé un nouveau bail commercial avec la Sci les Pruneaux pour des locaux supplémentaires situés au 16 rue du bignon aux Sorinières.

Ce bail est conclu pour une durée de 9 années avec une prise de possession des lieux le 01/10/2021.

Un dépôt de garantie a été versé à hauteur de 8 400 €.

L'engagement de loyer restant à courir est évalué à 76 k€.

Contrat de Location Longue durée :

Il a été conclu en juillet 2019 un contrat de location auprès de la société Leasecom pour l'équipement du nouveau serveur informatique.

Ce contrat est conclu pour une durée de 36 mois à compter du 17 juillet 2019.

A la date de clôture, l'engagement n'est pas singificatif.

Accord d'intéressement groupe

Un accord d'intéressement groupe conclu le 12 décembre 2019 entre les sociétés Eolis RH et Eolis.

En application de cet accord, la charge d'intéressement incombant à la société Eolis s'élève à 97 K€ brut.

Cette charge est comptabilisée dans les frais de personnel de l'exercice.

La répartition entre les deux sociétés est effectuée en fonction des honoraires facturés.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Diminutions	Valeurs brutes au 30/06/2022
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	589 169				26 740	562 429
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	589 169				26 740	562 429
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	58 231					58 231
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	163 163		50 173		14 936	198 400
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		221 393		50 173		14 936	256 631
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	40 000					40 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	20 400					20 400
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		60 400					60 400
TOTAL		870 963		50 173		41 676	879 460



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022		
			Dotations	Diminutions			
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	44 151	(20 965)		23 186		
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 151	(20 965)		23 186		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 289	7 743		24 032		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	102 224	34 579	14 936	121 868		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		118 514	42 322	14 936	145 900		
TOTAL		162 665	21 357	14 936	169 086		
		Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires					
		Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
		Différentiel de durée et aut.	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut.	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		100 200	145 450	100 200	145 450
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		100 200	145 450	100 200	145 450
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	159 927	17 902	69 005	108 824
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		159 927	17 902	69 005	108 824
TOTAL GENERAL		260 127	163 352	169 205	254 274
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			163 352	169 205	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

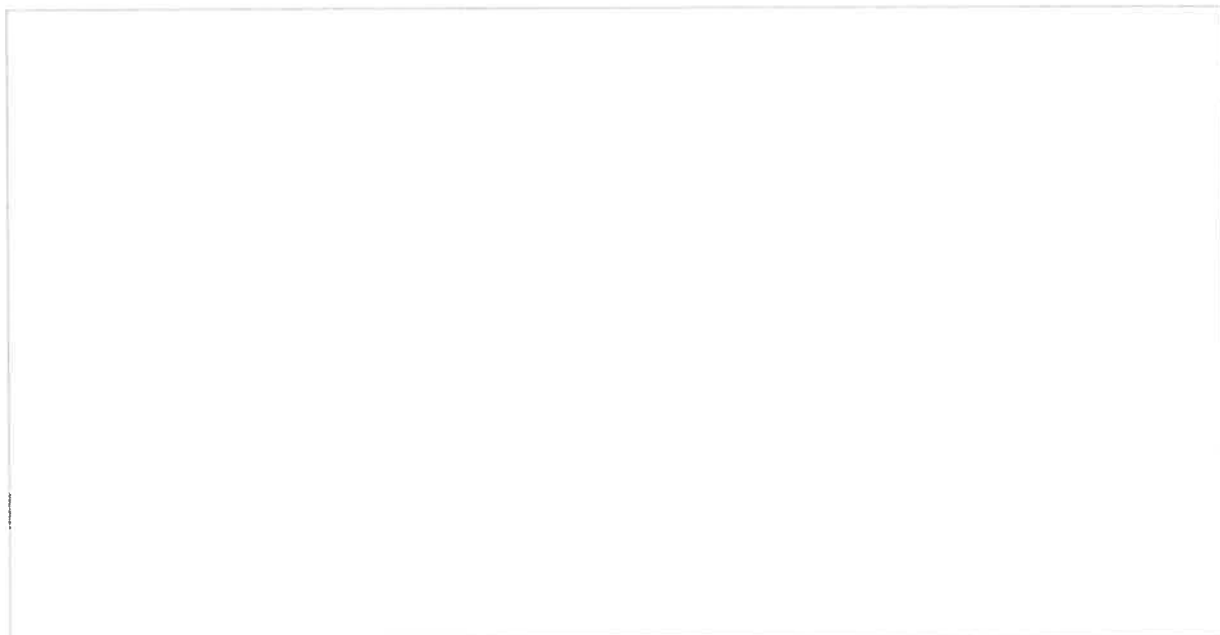
		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	20 400		20 400
	Clients douteux ou litigieux	131 711	131 711	
	Autres créances clients	1 613 362	1 613 362	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24	24	
	Impôts sur les bénéfices	4 003	4 003	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 740	7 740	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	17 245	17 245	
	Charges constatées d'avances	74 940	74 940	
	TOTAL DES CREANCES	1 869 425	1 849 025	20 400
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	50 604	17 558	33 046	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	360	360		
	Fournisseurs et comptes rattachés	100 564	100 564		
	Personnel et comptes rattachés	272 524	272 524		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	163 977	163 977		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	335 507	335 507		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 170	11 170		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	100 006	100 006		
	Autres dettes	2 795	2 795		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	758 418	758 418		
	TOTAL DES DETTES	1 795 925	1 762 879	33 046	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 995			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2022	31/07/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	175 578	131 294	44 283	33,73
Autres créances	1 967	667	1 300	195,0
TOTAL	177 544	131 961	45 583	34,54





Charges à payer (avec détail)

	30/06/2022	31/07/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 830	33 271	9 559	28,73
Dettes fiscales et sociales	384 168	273 711	110 456	40,36
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	360	3 127	(2 767)	-88,49
TOTAL	427 358	310 110	117 248	37,81



Charges constatées d'avance (avec détail)

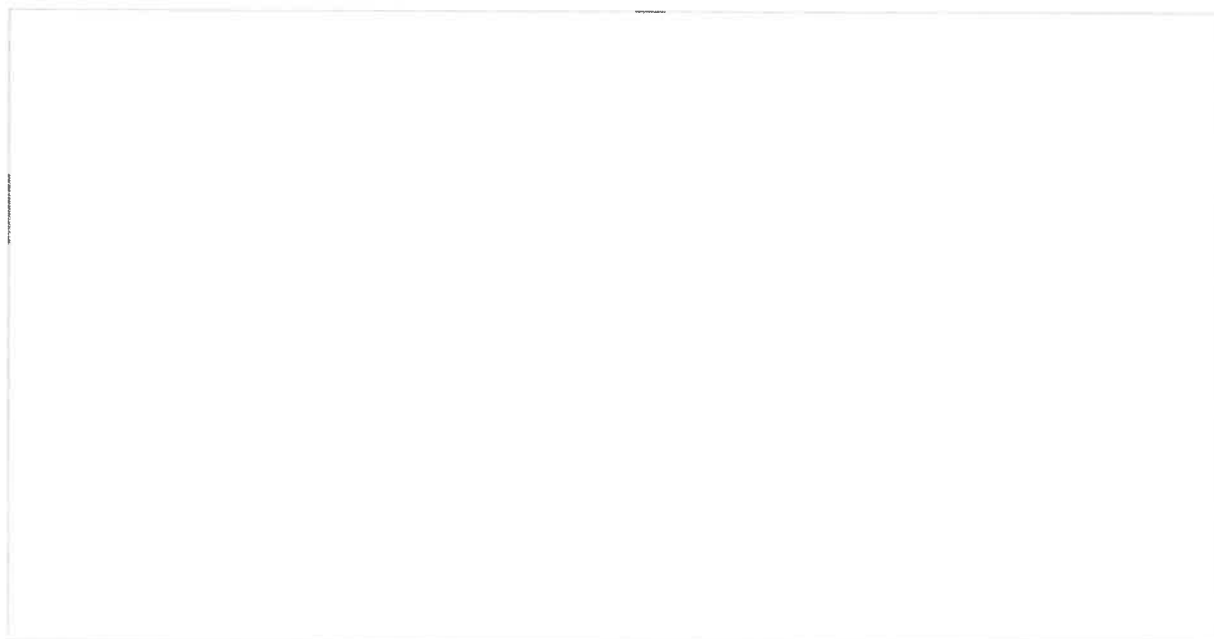
	30/06/2022	31/07/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	74 940	56 731	18 209	32,10
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	74 940	56 731	18 209	32,10





Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/06/2022	31/07/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	758 418	606 767	151 651	24,99
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	758 418	606 767	151 651	24,99





Capital social

		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		105 238,00	0,9502	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		105 238,00	1,0000	105 238,00

Filiales et participations

30/06/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL EOLIS RH		40 000	255 240	100,00	40 000	40 000
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL EOLIS RH				724 787	82 204	50 000
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals donnés						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/07/2018	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	30/06/2022
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	100 000	100 000	100 000	105 238	105 238
	Nombre d'actions ordinaires	4 000	4 000	100 000	105 238	105 238
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	832 815	2 301 214	2 562 781	2 736 678	2 780 245
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	306 756	570 657	487 744	481 286	441 667
	Impôts sur les bénéfices	43 571	82 331	91 746	92 317	88 711
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	258 415	405 818	304 945	304 586	310 711
	Résultat distribué	380 000	200 000	200 000	200 000	240 000
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	66	122	4	4	3
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	65	101	3	3	3
	Dividende attribué	95	50	2	2	2
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	9	19	20	25	28
	Montant de la masse salariale	367 961	724 140	874 092	953 907	1 039 288
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	147 694	261 699	314 837	366 354	380 881

EOLIS

Société par actions simplifiée au capital social de 105 238,00 €

Siège social : 14 Rue du Bignon – Nantes Périphérique Sud

44840 – LES SORINIERES

RCS NANTES 443 277 348

AFFECTATION DU RESULTAT **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 12 DECEMBRE 2022**

« TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidente décide de procéder à l'affectation de résultat suivante :

<i>Distribution de dividendes</i>	<i>300 000,00 €</i>	<i>soit 2,85 euros par action.</i>
<i>Au compte « autres réserves » pour le solde, soit</i>	<i><u>10 711,38 €</u></i>	
<i>Total affecté</i>	<i>310 711,38 €</i>	

Il est rappelé que conformément à la loi, les dividendes versés aux personnes physiques font l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique de 30% dont 17,2% correspondant à la CSG et autres prélèvements sociaux et 12,80% au titre d'un prélèvement forfaitaire non libératoire, imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Ces prélèvements sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France. Ils devront être payés au Trésor Public dans les quinze premiers jours du mois suivant celui de la mise en paiement des dits dividendes.

Conformément à la loi, les dividendes éligibles à l'abattement de 40% s'élèvent à 299 840,15 € ; le solde étant versé à des personnes physiques – soit le somme de 59,85 € - n'est pas éligible audit abattement.

L'Assemblée générale décide que les dividendes votés seront inscrits dans les comptes courants des associés respectifs à due proportion de leur quote-part de détention et à la date de la présente assemblée générale.

Les dividendes seront mis en paiement courant décembre à hauteur de 60 000,00 €. Le solde des dividendes d'un montant de 240 000,00 € sera mis en paiement sur 12 mois à compter du 05 janvier 2023.

L'Assemblée générale décide, par conséquent, qu'il sera procédé avec le solde des dividendes susvisé à un remboursement des comptes courants d'associés par parts égales sur 12 mois à compter du 05 janvier 2023 sachant que lesdits comptes-courants ne seront pas productifs d'intérêts.

L'Assemblée générale prend acte que les dividendes versés au cours des 3 dernières années ont été les suivants :

- Exercice 2018/2019 : 200 000 € (dont 200 000 € éligibles à l'abattement de 40%)*
- Exercice 2019/2020 : 200 000 € (dont 200 000 € éligibles à l'abattement de 40%)*
- Exercice 2020/2021 : 240 000 € (dont 240 000 € éligibles à l'abattement de 40%)*

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

Pour copie certifiée conforme

Fait aux Sorinières,
Le

La Société **COCYAN**,
représentée par sa Gérante Madame **Valérie**
GERBAULT
Présidente

DocuSigned by:

39BD55E2886A401...