

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 13/12/2021 sous le numéro de dépôt 27826

PUBLICATION LEGALE DES COMPTES ANNUELS

SAS 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 31 JUILLET 2021

Certifiés conformes

le 6/12/2021

La Présidente
SARL **COCYAN**

Présidente de la Société EOLIS

représentée par Madame **Valérie GERBAULT**





Comptes annuels



Attestation

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

SAS EOLIS
relatifs à l'exercice du 01/08/2020 au 31/07/2021

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 607 469	euros
Chiffre d'affaires :	2 736 678	euros
Résultat net comptable :	304 586	euros

Fait à Les Sorinières, le 08/10/2021

Sébastien Raud
Expert-Comptable
Associé

Signé électroniquement le 08/10/2021 par
Sébastien Raud

Valérie Gerbault
Expert-Comptable
Associée

Signé électroniquement le 08/10/2021 par
Valérie Gerbault



Bilan Actif

		31/07/2021			31/07/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	68 195	44 151	24 044	30 344
	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	221 393	118 514	102 880	58 857
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				11 748
	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	12 000
TOTAL (II)		870 963	162 665	708 298	673 923
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	4 462		4 462	3 940
	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	1 372 230	159 927	1 212 303	1 399 337
	Autres créances	25 764		25 764	11 193
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	599 911		599 911	377 923
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	56 731		56 731	60 243
	TOTAL (III)	2 059 097	159 927	1 899 171	1 852 636
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 930 060	322 591	2 607 469	2 526 559
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					12 000
(3) dont créances à plus d'un an					



Bilan Passif

		31/07/2021	31/07/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	105 238	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...	145 180	
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	552 353	597 408
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	304 586	304 945
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 112 357	1 007 353
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	100 200	54 750
	Total des provisions	100 200	54 750
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	66 599	54 548
	Emprunts et dettes financières divers	75 321	75 321
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 999	46 641
	Dettes fiscales et sociales	590 194	618 217
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 031	20 030
	Produits constatés d'avance (1)	606 767	649 700
	Total des dettes	1 394 912	1 464 456
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 607 469	2 526 559
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	304 585,97	304 944,88
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 345 767	1 464 456
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de Résultat 1/2

		31/07/2021		31/07/2020
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	2 736 678		2 562 781
	Montant net du chiffre d'affaires	2 736 678		2 562 781
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			1 113
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		214 647	184 282
	Autres produits		27	15
	Total des produits d'exploitation (1)		2 951 352	2 748 191
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		5 040	7 815
	Variation de stock		(522)	1 728
	Autres achats et charges externes		1 066 941	1 013 880
	Impôts, taxes et versements assimilés		30 758	26 488
	Salaires et traitements		953 907	874 092
	Charges sociales du personnel		366 354	314 837
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		38 560	25 823
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		31 365	81 050
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		100 200	54 750
	Autres charges		12 570	656
	Total des charges d'exploitation (2)		2 605 172	2 401 120
RESULTAT D'EXPLOITATION			346 180	347 071



Compte de Résultat 2/2

		31/07/2021	31/07/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		346 180	347 071
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		51 202	50 000
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	478	176
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		478	176
RESULTAT FINANCIER		50 724	49 824
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		396 904	396 895
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	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	1	204
Total des charges exceptionnelles		1	204
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1)	(204)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		92 317	91 746
TOTAL DES PRODUITS		3 002 554	2 798 191
TOTAL DES CHARGES		2 697 968	2 493 246
RESULTAT DE L'EXERCICE		304 586	304 945
(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 **2 607 469** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 002 554** euros et un total **charges** de **2 697 968** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **304 586** euros.

L'exercice considéré débute le **01/08/2020** et finit le **31/07/2021**.

Il a une durée de **12** mois.



Annexe des comptes annuels

Faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 juillet 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020,

Changements de méthodes

Néant.

Faits postérieurs

L'épidémie de Coronavirus, dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, se propage dans le monde entier depuis le mois de janvier 2020.

Les impacts de cette crise sanitaire sur les comptes 2021/2022 et les conséquences pour la société ne sont pas encore connus à la date d'établissement des comptes.

Si la situation venait à évoluer défavorablement et de manière significative, une communication spécifique serait exposée à l'assemblée générale.

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).



Annexe des comptes annuels

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 €.

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.



Annexe des comptes annuels

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.

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

Figurent en autres créances 9 k€ euros correspondant à des avances en compte courant groupe.

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.

Lors de l'assemblée générale extraordinaire du 01/04/2021, il a 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.
- Distribution de 150 000 €.

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 31 juillet 2021.



Annexe des comptes annuels

Emprunts et dettes financières

Leur répartition par échéance est fournie dans le tableau annexe.

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.

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	1 726 K€
- Missions commissariat aux comptes	952 K€
- Déplacements refacturés	58 k€

- Missions récurrentes.....	89 %
- Missions exceptionnelles.....	9 %
- Déplacements refacturés.. ..	2 %

Opérations exceptionnelles

Eléments non significatifs



Annexe des comptes annuels

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	347 403 €		478 239 €	128 951 €
Sarl Eolis Rh : Fille	130 836 €			

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 : Fille		
	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	Sas Eolis : Mère	
	Type d'opération	
	Montant en charge	2 389 €
	Montant facturé	106 592 €

Société	Sarl Eolis Rh : fille	
	Type d'opération	
	Montant en charge	106 592 €
	Montant facturé	2 389 €

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.

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 0.12 %,
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire 2016-2018,
- La méthode de calcul retenue est la méthode prospective.

La valorisation s'élève à 49 K€. L'engagement n'est pas comptabilisé.



Annexe des comptes annuels

Sommes restant à verser sur commandes de valorisations

Néant

Effectif moyen

- Cadres : 9
- Techniciens : 6
- Employés et ouvriers : 8
- Apprentis : 1

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 370 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 101 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 est de 9 k€.

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 81 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				Valeurs brutes au 31/07/2021
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	589 169					589 169
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	589 169					589 169
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	21 504		48 938		12 211	58 231
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	160 609		27 346		24 792	163 163
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	11 748			11 748		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	193 861		76 284	11 748	37 003	221 393
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	40 000					40 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 000		8 400			20 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	52 000		8 400			60 400
TOTAL		835 030		84 684	11 748	37 003	870 963



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	37 851	6 300		44 151
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 851	6 300		44 151
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 504	6 997	12 211	16 289
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	101 752	25 265	24 792	102 224
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	123 256	32 261	37 003	118 514
TOTAL		161 107	38 561	37 003	162 665

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 Agencet 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	31/07/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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	54 750	100 200	54 750	100 200
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		54 750	100 200	54 750	100 200
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	159 554	31 365	30 993	159 927
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	159 554	31 365	30 993	159 927
TOTAL GENERAL		214 304	131 565	85 743	260 127
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			131 565	85 743	
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

		31/07/2021	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	204 916	204 916	
	Autres créances clients	1 167 314	1 167 314	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	13	13	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 043	6 043	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	9 286	9 286	
	Débiteurs divers	10 421	10 421	
	Charges constatées d'avances	56 731	56 731	
	TOTAL DES CREANCES	1 475 125	1 454 725	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)				

		31/07/2021	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)	66 599	17 454	49 145	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	360	360		
	Fournisseurs et comptes rattachés	49 999	49 999		
	Personnel et comptes rattachés	182 859	182 859		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	130 865	130 865		
	Impôts sur les bénéfices	10 903	10 903		
	Taxes sur la valeur ajoutée	248 591	248 591		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 976	16 976		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	74 961	74 961		
	Autres dettes	6 031	6 031		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	606 767	606 767		
	TOTAL DES DETTES	1 394 912	1 345 767	49 145	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		46 782			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		34 730			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Produits à recevoir (avec détail)

	31/07/2021	31/07/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	131 294	177 048	(45 754)	-25,84
Autres créances	667	1 113	(446)	-40,10
TOTAL	131 961	178 161	(46 200)	-25,93



Charges à payer (avec détail)

	31/07/2021	31/07/2020	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	33 271	23 486	9 785	41,66
Dettes fiscales et sociales	273 711	284 414	(10 702)	-3,76
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 127	16 361	(13 234)	-80,89
TOTAL	310 110	324 261	(14 151)	-4,36



Charges constatées d'avance (avec détail)

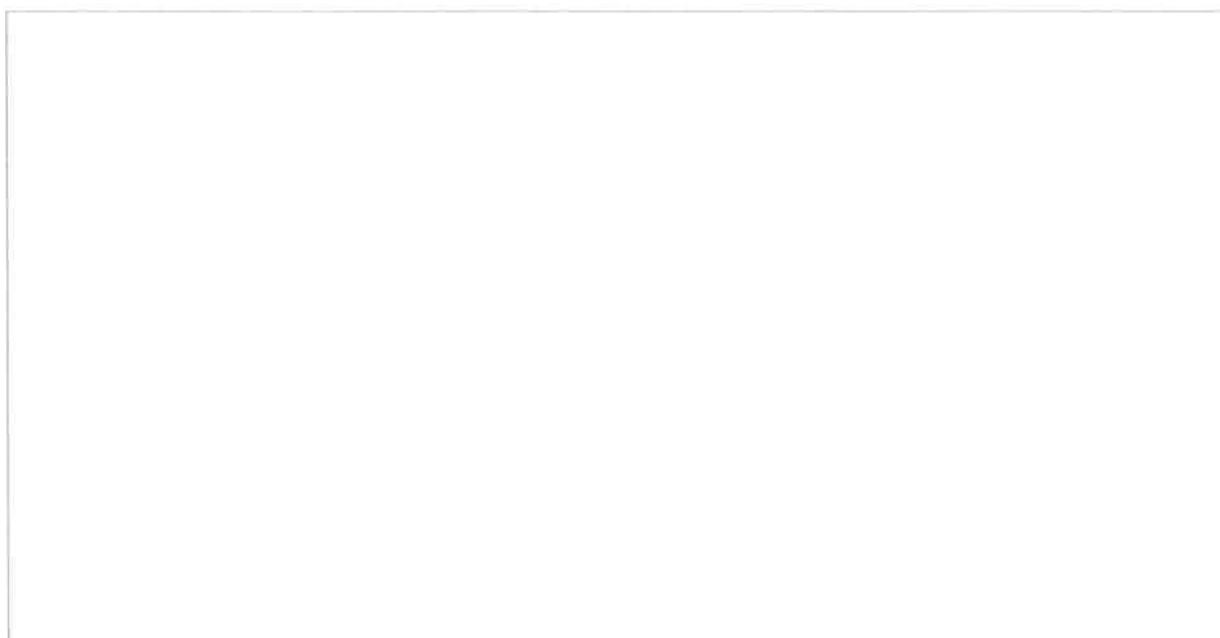
	31/07/2021	31/07/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	56 731	60 243	(3 512)	-5,83
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	56 731	60 243	(3 512)	-5,83





Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/07/2021	31/07/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	606 767	649 700	(42 933)	-6,61
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	606 767	649 700	(42 933)	-6,61





Capital social

		31/07/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice		5 238,00	1,0000	5 238,00
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		105 238,00	1,0000	105 238,00

Filiales et participations

31/07/2021		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	223 037	100,00	40 000	40 000
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL EOLIS RH				681 402	94 202	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						
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)

		31/07/2017	31/07/2018	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	105 238
	Nombre d'actions ordinaires	4 000	4 000	4 000	100 000	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)	906 785	832 815	2 301 214	2 562 781	2 736 678
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	320 775	306 756	570 657	487 744	481 286
	Impôts sur les bénéfices	58 540	43 571	82 331	91 746	92 317
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	260 968	258 415	405 818	304 945	304 586
	Résultat distribué	180 000	380 000	200 000	200 000	200 000
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	66	66	122	4	4
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	65	65	101	3	3
	Dividende attribué	45	95	50	2	2
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	9	9	19	20	25
	Montant de la masse salariale	372 706	367 961	724 140	874 092	953 907
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	152 505	147 694	261 699	314 837	366 354

SAS 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 DU 06 DECEMBRE 2021**

« 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 :

Distribution de dividendes	240 000,00 €	soit 2,28 euros par action.
A la réserve ordinaire pour le solde, soit	64 585,97 €	
Total affecté	304 585,97 €	

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 240 000 €.

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.

L'Assemblée générale décide, en conséquence, qu'il sera procédé à un remboursement des comptes courants d'associés par parts égales sur 12 mois à compter du 10 décembre 2021 sachant que lesdits comptes-courants ne seront pas productifs d'intérêts.

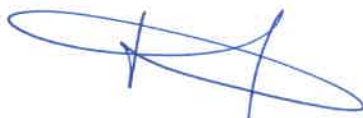
L'Assemblée générale prend acte que les dividendes versés au cours des 3 dernières années ont été les suivants :

- Exercice 2017/2018 : 180 000 € (dont 180 000 € éligibles à l'abattement de 40%)
- 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%)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

Pour copie certifiée conforme

Fait aux Sorinières,
Le 06 décembre 2021,



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