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 12/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002858

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

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

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

Numéro SIRET* 80857079000010 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30062022 Net 3	N-1 30062021 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	28 220	AG 8 284	19 936	
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 020	AS 1 920	100	718
	Autres immobilisations corporelles	AT	10 481	AU 5 374	5 107	5 354
	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	1 064 781	CV	1 064 781	656 581
	Créances rattachées à des participations	BB	478 244	BC	478 244	355 126
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	11 000	BG	11 000	
	Autres immobilisations financières*	BH	1 050	BI	1 050	1 050
	TOTAL (II)	BJ	1 595 796	BK 15 578	1 580 218	1 018 829
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	135 927	BU	135 927	139 370
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	5 708	BW	5 708	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	512 635	BY 209	512 426	505 046
	Autres créances (3)	BZ	124 611	CA	124 611	97 203
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	45 448	CG	45 448	22 919
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 020	CI	5 020	1 454
	TOTAL (III)	CJ	829 350	CK 209	829 140	765 991
	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	2 425 146	1A 15 787	2 409 358	1 784 820

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 490 294 | (3) Part à plus d'un an CR 251

Clause de réserve de propriété * Immobilisations | Stocks | Créances

* Des actifs ont fait l'objet d'un amortissement exceptionnel ou sont dotés dans le cas prévu au n° 2032

Attestation de présentation des comptes En Euros

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

Cegid Quadra

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

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

DGFiP N° 2051 2022

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200 000)		DA	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	125 390	125 390
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG		
	Report à nouveau		DH	730 927	456 088
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	314 779	274 839
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	1 381 096	1 066 317
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	543 490	136 474
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	73 535	102 561
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	205 392	282 929
	Dettes fiscales et sociales		DY	203 525	186 539
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	2 320	10 000
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	1 028 262	718 503
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 409 358	1 784 820

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	651 880	636 253
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	52 886	

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

Cegid Quadra

Attestation de présentation des comptesEn Euros.

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

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

DGFiP N° 2052 2022

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	604 502	FB		FC	604 502	509 684
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	930 509	FH		FI	930 509	685 504
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 535 011	FK		FL	1 535 011	1 195 188
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		1 076
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	27 337	18 519
	Autres produits (1) (11)					FQ	10 006	694
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 572 353	1 215 478
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	434 162	425 493
	Variation de stock (marchandises)*					FT	3 443	(34 896)
	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	208 906	128 088
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	17 613	18 859
	Salaires et traitements*					FY	411 334	351 727
	Charges sociales (10)					FZ	186 572	152 879
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	2 046	1 593
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	209	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	12	281
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 264 297	1 044 025
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	308 057	171 453
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	123 118	100 560
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 813	83 021
	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	1 813	83 021
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 047	2 607
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	6 047	2 607
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 235)	80 415
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	426 940	352 428

Cegid Quadra

DGFiP N° 2053 2022

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 962	2 787
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 962	2 787
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 859	2 955
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 859	2 955
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 103	(168)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	113 263	77 422
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 701 246	1 401 847
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 386 467	1 127 008
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	314 779	274 839

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	26 447	18 519
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Régularisations diverses	2 859	3 962

(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.

Cegid Quadra

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

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- 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 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 270		19 950
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 020		
Installations générales agencements aménagements divers	5 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 614		1 167
TOTAL	11 334		1 167
Autres participations	1 011 707		531 318
Prêts, autres immobilisations financières	1 050		11 000
TOTAL	1 012 757		542 318
TOTAL GENERAL	1 032 361		563 435

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			28 220	28 220
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 020	2 020
Installations générales agencements aménagements divers			5 700	5 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 781	4 781
TOTAL			12 501	12 501
Autres participations			1 543 025	1 543 025
Prêts, autres immobilisations financières			12 050	12 050
TOTAL			1 555 075	1 555 075
TOTAL GENERAL			1 595 796	1 595 796

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	8 270	14		8 284
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 302	618		1 920
Installations générales agencements aménagements divers	425	1 140		1 565
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 535	274		3 809
TOTAL	5 262	2 032		7 294
TOTAL GENERAL	13 532	2 046		15 578

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	14				
Instal.techniques matériel outillage indus.	618				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 140				
Matériel de bureau informatique mobilier	274				
TOTAL	2 032				
TOTAL GENERAL	2 046				

@J2B EXPERTS CONSEILS

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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	209	890		209
TOTAL	890	209	890		209
TOTAL GENERAL	890	209	890		209
Dont dotations et reprises d'exploitation		209	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	478 244	478 244	
Prêts	11 000	11 000	
Autres immobilisations financières	1 050	1 050	
Clients douteux ou litigieux	251	0	251
Autres créances clients	512 384	512 384	
Personnel et comptes rattachés	4 800	4 800	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	411	411	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 128	10 128	
Groupe et associés	101 583	101 583	
Débiteurs divers	7 689	7 689	
Charges constatées d'avance	5 020	5 020	
TOTAL	1 132 560	1 132 309	251
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	11 000		

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	53 039	53 039		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	490 451	114 068	376 382	
Fournisseurs et comptes rattachés	205 392	205 392		
Personnel et comptes rattachés	6 000	6 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 936	34 936		
Impôts sur les bénéfices	39 679	39 679		
Taxe sur la valeur ajoutée	115 681	115 681		
Autres impôts taxes et assimilés	7 229	7 229		
Groupe et associés	73 535	73 535		
Autres dettes	2 320	2 320		
TOTAL	1 028 262	651 880	376 382	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	408 200			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	53 923			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 222
Total	4 222

@J2B EXPERTS CONSEILS

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	153
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 200
Dettes fiscales et sociales	14 282
Autres dettes	2 163
Total	28 798

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 020
Total	5 020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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

advance AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

EASING
ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE

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

R.C.S. PERPIGNAN 808 570 790

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2022

addvance
AUDIT
FOURCADE & ASSOCIÉS

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

Experts comptables
Commissaires aux comptes

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2022

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 30/06/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/07/2021 à la date d'émission de notre rapport.

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.

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

Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et règlementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

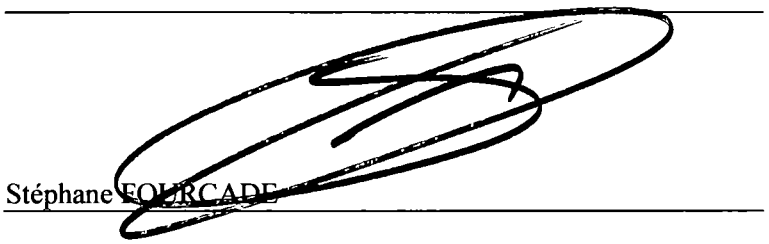
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Perpignan le 12/12/2022

Le commissaire aux comptes



ADDVANCE AUDIT
SAS FOURCADE AUDIT ASSOCIES F.2.A

Stéphane FOURCADE

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 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	28 220	8 284	19 936		19 936	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 020	1 920	100	718	618-	86.07-
	Autres immobilisations corporelles	10 481	5 374	5 107	5 354	247-	4.61-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 064 781		1 064 781	656 581	408 200	62.17
	Créances rattachées à des participations	478 244		478 244	355 126	123 118	34.67
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	11 000		11 000		11 000	
	Autres immobilisations financières	1 050		1 050	1 050		
	Total II	1 595 796	15 578	1 580 218	1 018 829	561 389	55.10
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	135 927		135 927	139 370	3 443-	2.47-
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 708		5 708		5 708	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	512 635	209	512 426	505 046	7 380	1.46
	Autres créances	124 611		124 611	97 203	27 408	28.20
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	45 448		45 448	22 919	22 529	98.30
	Charges constatées d'avance (3)	5 020		5 020	1 454	3 567	245.32
	Total III	829 350	209	829 140	765 991	63 149	8.24
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 425 146	15 787	2 409 358	1 784 820	624 538	34.99

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an 490 294
(3) Dont a plus d'un an 251

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	125 390	125 390		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	730 927	456 088	274 839	60.26
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	314 779	274 839	39 941	14.53
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 381 096	1 066 317	314 780	29.52
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	490 603	136 474	354 129	259.48
	Concours bancaires courants	52 886		52 886	
	Emprunts et dettes financières diverses	73 535	102 561	29 026-	28.30-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 392	282 929	77 537-	27.41-
	Dettes fiscales et sociales	203 525	186 539	16 986	9.11
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 320	10 000	7 680-	76.80-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 028 262	718 503	309 759	43.11
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 409 358	1 784 820	624 538	34.99
	(1) Dettes et produits constates d'avance à moins d'un an	651 880	636 253		

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	604 502		604 502	509 684	94 817	18.60
Production vendue de biens						
Production vendue de services	930 509		930 509	685 504	245 005	35.74
Chiffre d'affaires NET	1 535 011		1 535 011	1 195 188	339 822	28.43
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				1 076	1 076-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 337	18 519	8 817	47.61
Autres produits			10 006	694	9 312	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 572 353	1 215 478	356 875	29.36
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			434 162	425 493	8 669	2.04
Variation de stock (marchandises)			3 443	34 896-	38 339	109.87
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			208 906	128 088	80 818	63.10
Impôts, taxes et versements assimilés			17 613	18 859	1 247-	6.61-
Salaires et traitements			411 334	351 727	59 607	16.95
Charges sociales			186 572	152 879	33 693	22.04
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 046	1 593	453	28.44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			209		209	
Dotations aux provisions						
Autres charges			12	281	269-	95.60-
Total des Charges d'exploitation (II)			1 264 297	1 044 025	220 272	21.10
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			308 057	171 453	136 604	79.67
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			123 118	100 560	22 558	22.43
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afferents a des exercices anterieurs
(2) Dont charges afferentes a des exercices anterieurs

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 813	83 021	81 209-	97.82-
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	1 813	83 021	81 209-	97.82-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 047	2 607	3 441	132.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 047	2 607	3 441	132.00
2. Résultat financier (V-VI)	4 235-	80 415	84 650-	105.27-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	426 940	352 428	74 512	21.14
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 962	2 787	1 175	42.14
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3 962	2 787	1 175	42.14
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 859	2 955	96-	3.24-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 859	2 955	96-	3.24-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 103	168-	1 271	758.15
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	113 263	77 422	35 842	46.29
Total des produits (I+III+V+VII)	1 701 246	1 401 847	299 399	21.36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 386 467	1 127 008	259 458	23.02
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	314 779	274 839	39 941	14.53

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

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

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- 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 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 270		19 950
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 020		
Installations générales agencements aménagements divers	5 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 614		1 167
TOTAL	11 334		1 167
Autres participations	1 011 707		531 318
Prêts, autres immobilisations financières	1 050		11 000
TOTAL	1 012 757		542 318
TOTAL GENERAL	1 032 361		563 435

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			28 220	28 220
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 020	2 020
Installations générales agencements aménagements divers			5 700	5 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 781	4 781
TOTAL			12 501	12 501
Autres participations			1 543 025	1 543 025
Prêts, autres immobilisations financières			12 050	12 050
TOTAL			1 555 075	1 555 075
TOTAL GENERAL			1 595 796	1 595 796

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	8 270	14		8 284
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 302	618		1 920
Installations générales agencements aménagements divers	425	1 140		1 565
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 535	274		3 809
TOTAL	5 262	2 032		7 294
TOTAL GENERAL	13 532	2 046		15 578

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	14				
Instal.techniques matériel outillage indus.	618				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 140				
Matériel de bureau informatique mobilier	274				
TOTAL	2 032				
TOTAL GENERAL	2 046				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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	209	890		209
TOTAL	890	209	890		209
TOTAL GENERAL	890	209	890		209
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		209	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	478 244	478 244	
Prêts	11 000	11 000	
Autres immobilisations financières	1 050	1 050	
Clients douteux ou litigieux	251	0	251
Autres créances clients	512 384	512 384	
Personnel et comptes rattachés	4 800	4 800	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	411	411	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 128	10 128	
Groupe et associés	101 583	101 583	
Débiteurs divers	7 689	7 689	
Charges constatées d'avance	5 020	5 020	
TOTAL	1 132 560	1 132 309	251
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	11 000		

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	53 039	53 039		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	490 451	114 068	376 382	
Fournisseurs et comptes rattachés	205 392	205 392		
Personnel et comptes rattachés	6 000	6 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 936	34 936		
Impôts sur les bénéfices	39 679	39 679		
Taxe sur la valeur ajoutée	115 681	115 681		
Autres impôts taxes et assimilés	7 229	7 229		
Groupe et associés	73 535	73 535		
Autres dettes	2 320	2 320		
TOTAL	1 028 262	651 880	376 382	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	408 200			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	53 923			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 222
Total	4 222

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	153
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 200
Dettes fiscales et sociales	14 282
Autres dettes	2 163
Total	28 798

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 020
Total	5 020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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.

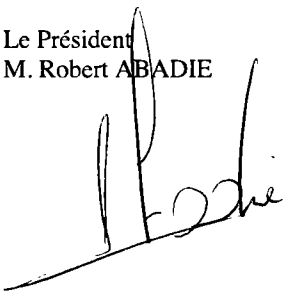
ÉNERGIE ASSISTANCE INGÉNIÉRIE
Sigle : EASING
SAS au capital de 200 000 €
Siège social : RIVESALTES (66600)
Mas de la Garrigue Sud, Rue Pierre Magnol
RCS PERPIGNAN 808 570 790

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT AU 30/06/2022 PROPOSÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE

DÉCISION N° 5

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à la somme de 314 779 pour le tout au poste Report à Nouveau.

Le Président
M. Robert ABADIE



ÉNERGIE ASSISTANCE INGÉNIÉRIE
Sigle : EASING
SAS au capital de 200 000 €
Siège social : RIVESALTES (66600)
Mas de la Garrigue Sud, Rue Pierre Magnol
RCS PERPIGNAN 808 570 790

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE DU 30/01/2023

DÉCISION N° 5

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à la somme de 314 779 pour le tout au poste Report à Nouveau.

Le Président
M. Robert ABADIE

