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 06/02/2024 sous le numéro de dépôt B2024/000853

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2023

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 30062023 Net 3	N-1 30062022 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	35 870	AG 14 758	21 112	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 2 020		100
	Autres immobilisations corporelles	AT	26 000	AU 7 913	18 087	5 107
	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	1 081 981	CV	1 081 981	1 064 781
	Créances rattachées à des participations	BB	513 717	BC	513 717	478 244
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	17 000	BG	17 000	11 000
	Autres immobilisations financières*	BH	1 250	BI	1 250	1 050
	TOTAL (II)	BJ	1 677 837	BK 24 691	1 653 147	1 580 218
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	130 708	BU	130 708	135 927
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		5 708
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	579 809	BY 4 639	575 170	512 426
	Autres créances (3)	BZ	134 965	CA	134 965	124 611
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	132 174	CG	132 174	45 448
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 316	CI	7 316	5 020
	TOTAL (III)	CJ	984 973	CK 4 639	980 334	829 140
	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	2 662 811	1A 29 330	2 633 480	2 409 358

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 531 967 — (3) Part à plus d'un an : CR 5 567

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

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

Attestation de présentation des comptes en Euros

Cegid Quadra

Certifié conforme à l'original le 30/12/2023
Le Président
M. Robert ABADIE

Formulaires obligatoires (article 53 A du Code général des Impôts)

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

DGFiP N° 2051 2023

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				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	1 045 706	730 927
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	331 525	314 779
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	1 712 621	1 381 096
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	376 505	543 490
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	76 736	73 535
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	250 021	205 392
	Dettes fiscales et sociales		DY	207 573	203 525
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	10 024	2 320
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	920 860	1 028 262
	Ecarts de conversion passif * (V)		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 633 480	2 409 358

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	651 517	651 880
(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 2023

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	837 719	FB		FC	837 719	604 502
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	1 105 370	FH		FI	1 105 370	930 509
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 943 088	FK		FL	1 943 088	1 535 011
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	7 333	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	25 237	27 337
	Autres produits (1) (11)					FQ	22	10 006
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 975 681	1 572 353
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	711 101	434 162
	Variation de stock (marchandises)*					FT	5 219	3 443
	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	204 148	208 906
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	15 207	17 613
	Salaires et traitements*					FY	495 136	411 334
	Charges sociales (10)					FZ	234 616	186 572
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	9 113	2 046
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	4 430	209
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	35	12
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 679 006	1 264 297
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	296 675	308 057
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	131 092	123 118
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	19 333	1 813
	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	19 333	1 813
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 133	6 047
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	7 133	6 047
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	12 200	(4 235)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	439 967	426 940

Cegid Quadra

Annexation de présentation des comptes En Euros.

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

DGFiP N° 2053 2023

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	622	3 962
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	95 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	95 622	3 962
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 091	2 859
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	95 619	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	98 709	2 859
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(3 087)	1 103
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	105 355	113 263
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 221 728	1 701 246
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 890 204	1 386 467
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	331 525	314 779

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

							Exercice N	Exercice N-1
(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	25 237	26 447
(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	Exercice N Produits exceptionnels
Régul diverses	3 091	622
Créances immobilisations financieres	95 619	95 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs .	Exercice N Charges antérieures	Exercice N 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 01/07/2022 au 30/06/2023

- 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 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	28 220		7 650
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 020		
Installations générales agencements aménagements divers	5 700		14 233
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 781		1 285
TOTAL	12 501		15 518
Autres participations	1 543 025		148 292
Prêts, autres immobilisations financières	12 050		6 200
TOTAL	1 555 075		154 492
TOTAL GENERAL	1 595 796		177 660

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			35 870	35 870
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 020	2 020
Installations générales agencements aménagements divers			19 933	19 933
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 067	6 067
TOTAL			28 020	28 020
Autres participations		95 619	1 595 698	1 595 698
Prêts, autres immobilisations financières			18 250	18 250
TOTAL		95 619	1 613 948	1 613 948
TOTAL GENERAL		95 619	1 677 837	1 677 837

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	8 284	6 474		14 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 920	100		2 020
Installations générales agencements aménagements divers	1 565	1 827		3 392
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 809	712		4 521
TOTAL	7 294	2 639		9 933
TOTAL GENERAL	15 578	9 113		24 691

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 474				
Instal.techniques matériel outillage indus.	100				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 827				
Matériel de bureau informatique mobilier	712				
TOTAL	2 639				
TOTAL GENERAL	9 113				

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

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	209	4 430			4 639
TOTAL	209	4 430			4 639
TOTAL GENERAL	209	4 430			4 639
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 430			

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	513 717	513 717	
Prêts	17 000	17 000	
Autres immobilisations financières	1 250	1 250	
Clients douteux ou litigieux	5 567	0	5 567
Autres créances clients	574 242	574 242	
Personnel et comptes rattachés	4 800	4 800	
Impôts sur les bénéfices	1 604	1 604	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 399	4 399	
Groupe et associés	120 916	120 916	
Débiteurs divers	3 246	3 246	
Charges constatées d'avance	7 316	7 316	
TOTAL	1 254 058	1 248 491	5 567
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 000		

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	123	123		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	376 382	107 040	269 343	
Fournisseurs et comptes rattachés	250 021	250 021		
Personnel et comptes rattachés	36 806	36 806		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 309	45 309		
Taxe sur la valeur ajoutée	117 385	117 385		
Autres impôts taxes et assimilés	8 072	8 072		
Groupe et associés	76 736	76 736		
Autres dettes	10 024	10 024		
TOTAL	920 860	651 517	269 343	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	114 068			

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	123
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 000
Dettes fiscales et sociales	14 817
Total	25 940

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 316
Total	7 316

- 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.

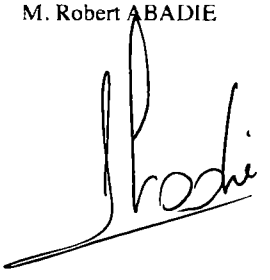
ÉNERGIE ASSISTANCE INGÉNIÉRIE
Sigle : EASING
SAS au capital de 200 000 €
Siège social : RIVESALTES (66600)
Mas de la Garrigue Sud, Rue Pierre Magnol
RCS PERPIGNAN 808 570 790

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT AU 30/06/2023 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 2023 s'élevant à la somme de 331 525 €, pour le tout au poste Report à Nouveau.

Le Président
M. Robert ABADIE



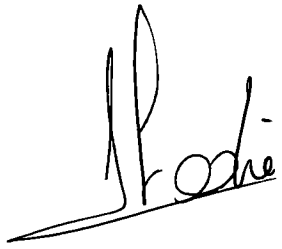
ÉNERGIE ASSISTANCE INGÉNIÉRIE
Sigle : EASING
SAS au capital de 200 000 €
Siège social : RIVESALTES (66600)
Mas de la Garrigue Sud, Rue Pierre Magnol
RCS PERPIGNAN 808 570 790

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE DU 30/12/2023

DÉCISION N° 5

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à la somme de 331 525 €, pour le tout au poste Report à Nouveau.

Le Président
M. Robert ABADIE



addvance
AUDIT
FOURCADE&ASSOCIÉS

EASING

ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE

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

R.C.S. PERPIGNAN 808 570 790

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2023

addvance
AUDIT
FOURCADE&ASSOCIÉS

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

Experts comptables
Commissaires aux comptes

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2023

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 30/06/2023, 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 01/07/2022 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, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

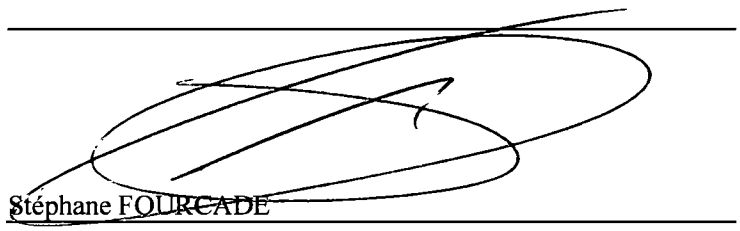
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 décembre 2023

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 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 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	35 870	14 758	21 112	19 936	1 176	5.90
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 020	2 020		100	100-	100.00-
	Autres immobilisations corporelles	26 000	7 913	18 087	5 107	12 979	254.12
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 081 981		1 081 981	1 064 781	17 200	1.62
	Créances rattachées à des participations	513 717		513 717	478 244	35 473	7.42
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	17 000		17 000	11 000	6 000	54.55
	Autres immobilisations financières	1 250		1 250	1 050	200	19.05
	Total II	1 677 837	24 691	1 653 147	1 580 218	72 928	4.62
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	130 708		130 708	135 927	5 219-	3.84-
	Avances et acomptes versés sur commandes				5 708	5 708-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	579 809	4 639	575 170	512 426	62 744	12.24
	Autres créances	134 965		134 965	124 611	10 355	8.31
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	132 174		132 174	45 448	86 726	190.82
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	7 316		7 316	5 020	2 296	45.73
	Total III	984 973	4 639	980 334	829 140	151 194	18.23
	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)	2 662 811	29 330	2 633 480	2 409 358	224 122	9.30

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an 531 967
(3) Dont a plus d'un an 5 567

@J2B EXPERTS CONSEILS
addvance AUDIT SOURCADE & ASSOCIÉS

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 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	1 045 706	730 927	314 779	43.07
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	331 525	314 779	16 745	5.32
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 712 621	1 381 096	331 525	24.00
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	376 505	490 603	114 098-	23.26-
	Concours bancaires courants		52 886	52 886-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses	76 736	73 535	3 201	4.35
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250 021	205 392	44 629	21.73
	Dettes fiscales et sociales	207 573	203 525	4 048	1.99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 024	2 320	7 703	331.97
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	920 860	1 028 262	107 403-	10.45-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 633 480	2 409 358	224 122	9.30
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	651 517	651 880		

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	837 719		837 719	604 502	233 217	38.58
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 105 370		1 105 370	930 509	174 861	18.79
Chiffre d'affaires NET	1 943 088		1 943 088	1 535 011	408 078	26.58
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 333		7 333	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			25 237	27 337	2 100-	7.68-
Autres produits			22	10 006	9 984-	99.78-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 975 681	1 572 353	403 328	25.65
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			711 101	434 162	276 940	63.79
Variation de stock (marchandises)			5 219	3 443	1 777	51.61
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			204 148	208 906	4 759-	2.28-
Impôts, taxes et versements assimilés			15 207	17 613	2 405-	13.66-
Salaires et traitements			495 136	411 334	83 803	20.37
Charges sociales			234 616	186 572	48 044	25.75
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 113	2 046	7 067	345.41
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 430	209	4 221	NS
Dotations aux provisions						
Autres charges			35	12	23	182.97
Total des Charges d'exploitation (II)			1 679 006	1 264 297	414 709	32.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			296 675	308 057	11 382-	3.69-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			131 092	123 118	7 974	6.48
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

SAS ENERGIE ASSISTANCE INGENIERIE
66600 RIVESALTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	19 333	1 813	17 521	966.63
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	19 333	1 813	17 521	966.63
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 133	6 047	1 086	17.96
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 133	6 047	1 086	17.96
2. Résultat financier (V-VI)	12 200	4 235-	16 435	388.08
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	439 967	426 940	13 027	3.05
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	622	3 962	3 340-	84.29-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	95 000		95 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	95 622	3 962	91 660	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 091	2 859	232	8.10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	95 619		95 619	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	98 709	2 859	95 850	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 087-	1 103	4 190-	379.88-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	105 355	113 263	7 908-	6.98-
Total des produits (I+III+V+VII)	2 221 728	1 701 246	520 482	30.59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 890 204	1 386 467	503 737	36.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	331 525	314 779	16 745	5.32

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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	x
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	x
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	x
Liste des filiales et participations	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

addvance AUDIT
FOURCADE&ASSOCIÉS

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2023 a été marqué par un contexte inflationniste mondial accentué par la guerre en Ukraine.
Cette situation volatile et évolutive n'a pas d'impact significatif sur l'activité de la holding et de ses filiales et, par conséquent, ne remet pas en cause la continuité d'exploitation.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le contexte inflationniste mondial accentué par le conflit russo-ukrainien est toujours en cours après la clôture.
Aucun impact significatif n'est à considérer sur l'activité ainsi que sur la continuité d'exploitation de la société postérieurement à la clôture.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	28 220		7 650
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 020		
Installations générales agencements aménagements divers	5 700		14 233
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 781		1 285
TOTAL	12 501		15 518
Autres participations	1 543 025		148 292
Prêts, autres immobilisations financières	12 050		6 200
TOTAL	1 555 075		154 492
TOTAL GENERAL	1 595 796		177 660

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			35 870	35 870
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 020	2 020
Installations générales agencements aménagements divers			19 933	19 933
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 067	6 067
TOTAL			28 020	28 020
Autres participations		95 619	1 595 698	1 595 698
Prêts, autres immobilisations financières			18 250	18 250
TOTAL		95 619	1 613 948	1 613 948
TOTAL GENERAL		95 619	1 677 837	1 677 837

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	8 284	6 474		14 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 920	100		2 020
Installations générales agencements aménagements divers	1 565	1 827		3 392
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 809	712		4 521
TOTAL	7 294	2 639		9 933
TOTAL GENERAL	15 578	9 113		24 691

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 474				
Instal.techniques matériel outillage indus.	100				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 827				
Matériel de bureau informatique mobilier	712				
TOTAL	2 639				
TOTAL GENERAL	9 113				

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	209	4 430			4 639
TOTAL	209	4 430			4 639
TOTAL GENERAL	209	4 430			4 639
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 430			

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	513 717	513 717	
Prêts	17 000	17 000	
Autres immobilisations financières	1 250	1 250	
Clients douteux ou litigieux	5 567	0	5 567
Autres créances clients	574 242	574 242	
Personnel et comptes rattachés	4 800	4 800	
Impôts sur les bénéfices	1 604	1 604	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 399	4 399	
Groupe et associés	120 916	120 916	
Débiteurs divers	3 246	3 246	
Charges constatées d'avance	7 316	7 316	
TOTAL	1 254 058	1 248 491	5 567
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 000		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

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	123	123		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	376 382	107 040	269 343	
Fournisseurs et comptes rattachés	250 021	250 021		
Personnel et comptes rattachés	36 806	36 806		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 309	45 309		
Taxe sur la valeur ajoutée	117 385	117 385		
Autres impôts taxes et assimilés	8 072	8 072		
Groupe et associés	76 736	76 736		
Autres dettes	10 024	10 024		
TOTAL	920 860	651 517	269 343	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	114 068			

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	123
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 000
Dettes fiscales et sociales	14 817
Total	25 940

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 316
Total	7 316

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- 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.

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCI CORABA	2 300	50.00	54 572
- SARL RECASENS	29 222	75.00	6 936
- ASM	673 406	100.00	298 719
- AGELEC SUD OUEST	1 580 206	91.70	458 830
- SCI ALICE ET ROMAIN	28 841	99.00	27 841
- AG TECHNOLOGIE	15 459	60.00	2 474
- BONJOUR ELEC		70.00	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI ABADIE INVESTISSEMENT	178 121	49.00	155 599
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			