

PUBLICATION LEGALE DES COMPTES ANNUELS

EOLIS

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

Siège social : 14 Rue du Bignon – Nantes Périphérique Sud
44840 – LES SORINIERES

RCS NANTES 443 277 348

Exercice clos le 30 JUIN 2023

Certifiés conformes

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

DocuSigned by:
 **Valérie GERBAULT**
19FC08BBAD6847C...



Compte de Résultat 1/2

				30/06/2023	30/06/2022
		France	Exportation	12 mois	11 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 180 948	11 593	3 192 541	2 780 245
	Montant net du chiffre d'affaires	3 180 948	11 593	3 192 541	2 780 245
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			335 142	309 527
	Autres produits			459	1 369
	Total des produits d'exploitation (1)			3 528 143	3 091 141
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			5 408	4 903
	Variation de stock			2 463	614
	Autres achats et charges externes			1 582 029	1 017 214
	Impôts, taxes et versements assimilés			26 338	26 718
	Salaires et traitements			1 066 848	1 039 288
	Charges sociales du personnel			362 128	380 881
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			52 469	44 096
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			19 756	17 902
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			51 093	145 450
	Autres charges			11 660	60 303
	Total des charges d'exploitation (2)			3 180 193	2 737 369
	RESULTAT D'EXPLOITATION			347 950	353 772



Compte de Résultat 2/2

		30/06/2023	30/06/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		347 950	353 772
Opéra. comin.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	80 000	50 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		80 000	50 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	272	349
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		272	349
RESULTAT FINANCIER		79 728	49 651
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		427 677	403 423
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	400	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		400	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	887	4 001
Total des charges exceptionnelles		887	4 001
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(487)	(4 001)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		77 196	88 711
TOTAL DES PRODUITS		3 608 543	3 141 141
TOTAL DES CHARGES		3 258 548	2 830 430
RESULTAT DE L'EXERCICE		349 994	310 711
(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			

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

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE **EN DATE DU 21 DECEMBRE 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

« TROISIEME RESOLUTION »

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 349 994,42 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 349 994,42 €
- Primes d'émission : 145 180,00 €
- Réserve légale : 5 000,00 €
- Autres réserves : 627 650,48 €

Affectation

- Au compte « Réserve légale » : 6 000,00 €
- Au compte « Autres réserves » : 343 994,42 €

Le compte « Réserve légale » est ainsi porté à un montant de 11 000,00 €, le compte « Autres réserves » est quant à lui porté à un montant de 971 644,90 €, et les capitaux propres de la Société sont de 1 233 062,90 €.

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

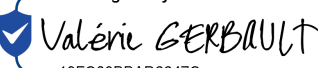
- Exercice 2019/2020 : 200 000 € (dont 200 000 € éligibles à l'abattement de 40%)
- Exercice 2020/2021 : 240 000 € (dont 240 000 € éligibles à l'abattement de 40%)
- Exercice 2021/2022 : 300 000 € (dont 300 000 € éligibles à l'abattement de 40%)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

Pour copie certifiée conforme

Fait aux Sorinières,
Le 21 décembre 2023

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

DocuSigned by:

19FC08BBAD6647C...

PUBLICATION LEGALE DES COMPTES ANNUELS

EOLIS

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

Siège social : 14 Rue du Bignon – Nantes Périphérique Sud
44840 – LES SORINIERES

RCS NANTES 443 277 348

Exercice clos le 30 JUIN 2023

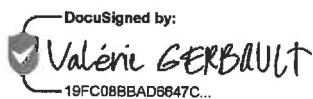
Certifiés conformes

La Présidente

SARL **COCYAN**

Présidente de la Société EOLIS

représentée par Madame **Valérie GERBAULT**

DocuSigned by:

19FC08BBAD6647C...



Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		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	39 962	27 992	11 970	18 269
	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	273 188	172 830	100 357	110 731
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	40 000		40 000	40 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 400		20 400	20 400
TOTAL (II)		894 524	200 823	693 701	710 374
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 386		1 386	3 848
	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	1 754 836	108 375	1 646 461	1 636 249
	Autres créances	62 945		62 945	29 012
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	885 714		885 714	670 020
	Charges constatées d'avance	88 327		88 327	74 940
	TOTAL (III)	2 793 206	108 375	2 684 831	2 414 069
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 687 730	309 198	3 378 532	3 124 444

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	105 238	105 238
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	145 180	145 180
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	627 650	616 939
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	349 994	310 711
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 233 063	1 183 068
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	51 093	145 450
	Total des provisions	51 093	145 450
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	33 045	50 604
	Emprunts et dettes financières divers	121 462	100 366
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	294 801	100 564
	Dettes fiscales et sociales	739 191	783 178
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 573	2 795
	Produits constatés d'avance (1)	903 304	758 418
	Total des dettes	2 094 376	1 795 925
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 378 532	3 124 444
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	349 994,42	310 711,38
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 079 004	1 762 879
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



Annexe



Annexe des comptes annuels

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Rappel des principes

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

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

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

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 378 532** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 608 543** euros et un total **charges** de **3 258 548** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **349 994** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Annexe des comptes annuels

Faits caractéristiques de l'exercice

Pour rappel, l'exercice clos le 30 juin 2022 avait une durée exceptionnelle de 11 mois, suite à un changement de date de clôture.

Changements de méthodes

Néant.

Faits postérieurs

Néant

2 - INFORMATIONS SUR LES COMPTES ANNUELS

Immobilisations

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

La société a considéré ses immobilisations comme non décomposables.

Immobilisations incorporelles

Fonds commerciaux : durée non limitée

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

Ces fonds sont constitués :

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

Annexe des comptes annuels

Immobilisations corporelles

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

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

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

Immobilisations financières

Participations :

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

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

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

Stocks matières, en-cours et produits finis

Matières premières, consommables et marchandises

Les 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 dite de l'avancement des prestations.

Figurent donc :

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

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.

Annexe des comptes annuels

Autres créances

Elles comprennent notamment des créances fiscales pour un total de 55 337 euros.

Charges constatées d'avance

Elles sont liées à l'exploitation.

Capitaux propres

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

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

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

L'assemblée générale extraordinaire du 22/12/2022 a décidé des cessions partielles d'actions par les associés présents pour l'entrée de 5 nouveaux associés.

Cette évolution dans la répartition du capital se place dans le cadre d'une restructuration plus globale sur deux ans. Cette étape étant la 1ère phase.

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.

Les diverses provisions pour charges qui étaient jusqu'au 30 juin 2022 constatées dans cette rubrique, ont été sur cet exercice comptabilisées en dettes fournisseurs au poste factures à recevoir pour un total de 135 000 € HT au 30 juin 2023.

Emprunts et dettes financières

Leur répartition par échéance est fournie dans le tableau annexe.

Ils sont constitués notamment de comptes courants d'associés pour un total de 121 102 euros au 30 juin 2023.

Annexe des comptes annuels

Autres 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	2 237 K€
- Missions commissariat aux comptes	890 K€
- Déplacements refacturés	65 k€

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

Opérations exceptionnelles

Amortissements exceptionnels sur immobilisations sorties : 1 k€

Produits de cessions des immobilisations : 0,5 k€

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	347 990 €		486 743 €	117 436 €
Sarl Eolis Rh : Fille	138 753 €			

Résultat financier sur les entreprises liées

Société	Sas Eolis : Mère		
	Produits financiers	Dividendes	80 000 €
		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	Sarl Eolis Rh : fille	
	Type d'opération	Sous traitance technique
	Montant en charge	7 234 € HT
	Montant facturé	

Société	Sarl Eolis Rh : fille	
	Type d'opération	Sous location bureaux
	Montant en charge	
	Montant facturé	33 114 € HT

Société	Sas Eolis Rh : fille	
	Type d'opération	Sous tratance Technique
	Montant en charge	
	Montant facturé	4 603 € HT

Société	Sarl Eolis Rh : fille	
	Type d'opération	Rétrocesssion frais de structure
	Montant en charge	
	Montant facturé	58 906 € HT

Société	Sarl Eolis Rh : fille	Frais de Présidence
	Type d'opération	
	Montant en charge	
	Montant facturé	54 000 € HT

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

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

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

Annexe des comptes annuels

4 – AUTRES INFORMATIONS

Indemnités de départ en retraite

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

- L'augmentation annuelle des salaires est de 2 %,
- Le départ prévu, sauf dérogation individuelle, est de 64 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 3.62 %,
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire 2018-2020,
- La méthode de calcul retenue est la méthode prospective.

La valorisation s'élève à 41 K€. L'engagement n'est pas comptabilisé.

Sommes restant à verser sur commandes de valorisations

Néant

Effectif moyen

- Cadres : 9
- Techniciens : 4
- Employés et ouvriers : 16
- Apprentis : 2

Annexe des comptes annuels

Engagements de crédit-bail et de location longue durée

Baux commerciaux :

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

L'engagement de loyer restant à courir est évalué à 162 K€.

Il existe un bail commercial avec la Sci les Pruneaux pour des locaux supplémentaires situés au 16 rue du bignon aux Sorinières.

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

L'engagement de loyer restant à courir est évalué à 46 k€.

Contrat de Location Longue durée :

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

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

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

Accord d'intéressement groupe

Un accord d'intéressement groupe conclu le 16 Décembre 2022 entre les sociétés Eolis RH et Eolis.

En application de cet accord, la charge d'intéressement incombant à la société Eolis s'élève à 105 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 30/06/2023
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	562 429			1 493	560 936
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	562 429			1 493	560 936
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	58 231				58 231
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	198 400		36 682	20 126	214 957
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	256 631		36 682	20 126	273 188
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	40 000				40 000
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	20 400				20 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 400				60 400
TOTAL		879 460		36 682	21 619	894 524



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	23 186	6 300	1 493	27 992
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 186	6 300	1 493	27 992
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	24 032	8 447		32 480
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	121 868	38 609	20 126	140 351
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		145 900	47 056	20 126	172 830
TOTAL		169 086	53 356	21 619	200 823

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
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	145 450	51 093	145 450	51 093
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	145 450	51 093	145 450	51 093
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	108 824	19 756	20 205	108 375
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	108 824	19 756	20 205	108 375
TOTAL GENERAL		254 274	70 849	165 655	159 468

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	70 849	165 655	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				



Créances et Dettes

		30/06/2023	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	133 510	133 510	
	Autres créances clients	1 621 326	1 621 326	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	46	46	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	618	618	
	Impôts sur les bénéfices	10 022	10 022	
	Taxes sur la valeur ajoutée	45 586	45 586	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 672	6 672	
	Charges constatées d'avances	88 327	88 327	
	TOTAL DES CREANCES	1 926 507	1 906 107	20 400
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	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)	33 045	17 673	15 373	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	360	360		
	Fournisseurs et comptes rattachés	294 801	294 801		
	Personnel et comptes rattachés	248 831	248 831		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	136 924	136 924		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	344 664	344 664		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 773	8 773		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	121 102	121 102		
	Autres dettes	2 573	2 573		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	903 304	903 304		
	TOTAL DES DETTES	2 094 376	2 079 004	15 373	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 558			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	103 610	175 578	(71 967)	-40,99
Autres créances	2 329	1 967	362	18,40
TOTAL	105 939	177 544	(71 605)	-40,33



Charges à payer (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	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	210 165	42 830	167 335	390,6
Dettes fiscales et sociales	351 120	384 168	(33 048)	-8,60
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 625	360	1 265	351,3
TOTAL	562 910	427 358	135 552	31,72

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	88 327	74 940	13 386	17,86
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	88 327	74 940	13 386	17,86

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	903 304	758 418	144 886	19,10
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	903 304	758 418	144 886	19,10



Capital social

		30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		105 238,00	0,9502	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		105 238,00	1,0000	105 238,00

Filiales et participations

30/06/2023		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	279 306	100,00	40 000	40 000
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL EOLIS RH				852 353	104 065	80 000
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)

		31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	100 000	100 000	105 238	105 238	105 238
	Nombre d'actions ordinaires	4 000	100 000	105 238	105 238	105 238
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	2 301 214	2 562 781	2 736 678	2 780 245	3 192 541
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	570 657	487 744	481 286	441 667	385 740
	Impôts sur les bénéfices	82 331	91 746	92 317	88 711	77 196
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	405 818	304 945	304 586	310 711	349 994
	Résultat distribué	200 000	200 000	200 000	240 000	300 000
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	122	4	4	3	3
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	101	3	3	3	3
	Dividende attribué	50	2	2	2	3
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	19	20	25	28	31
	Montant de la masse salariale	724 140	874 092	953 907	1 039 288	1 066 848
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	261 699	314 837	366 354	380 881	362 128