

PUBLICATION LEGALE DES COMPTES ANNUELS

EOLIS

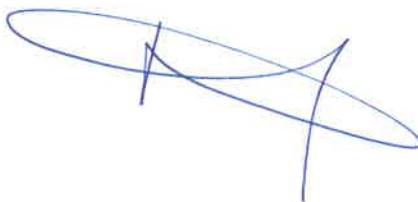
Société par actions simplifiée au capital social de 90 907,00 €
Siège social : 14 Rue du Bignon – Nantes Périphérique Sud
44840 – LES SORINIERES

RCS NANTES 443 277 348

Exercice clos le 30 JUIN 2024

Certifiés conformes

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

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'V' or 'G' shape with a horizontal line crossing it.



Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	61 831	31 262	30 569	11 970
	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	295 499	209 385	86 114	100 357
	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)		938 704	240 647	698 057	693 701
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				1 386
	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	2 032 299	77 514	1 954 785	1 646 461
	Autres créances	29 122		29 122	62 945
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	250 000		250 000	
	DISPONIBILITES	542 036		542 036	885 714
	Charges constatées d'avance	99 223		99 223	88 327
	TOTAL (III)	2 952 681	77 514	2 875 166	2 684 831
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 891 384	318 161	3 573 223	3 378 532

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	90 907	105 238
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		145 180
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	277 629	627 650
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	438 442	349 994
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	817 978	1 233 063
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	82 450	51 093
	Total des provisions	82 450	51 093
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	482 261	33 045
	Emprunts et dettes financières divers	131 216	121 462
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 336	294 801
	Dettes fiscales et sociales	845 166	739 191
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 226	2 573
	Produits constatés d'avance (1)	1 062 589	903 304
	Total des dettes	2 672 794	2 094 376
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 573 223	3 378 532
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		438 442,08	349 994,42
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 292 755	2 079 004
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			



Compte de Résultat 1/2

		30/06/2024		30/06/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	3 598 562	13 178	3 611 740
	Montant net du chiffre d'affaires	3 598 562	13 178	3 611 740
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			324 562
	Autres produits			86
	Total des produits d'exploitation (1)			3 936 389
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			5 408
	Variation de stock			1 386
	Autres achats et charges externes			1 633 676
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 384
	Salaires et traitements			1 225 653
	Charges sociales du personnel			426 546
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			62 532
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			21 924
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			82 450
	Autres charges			46 441
	Total des charges d'exploitation (2)			3 525 991
	RESULTAT D'EXPLOITATION			410 398



Compte de Résultat 2/2

		30/06/2024	30/06/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		410 398	347 950
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	130 000	80 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 182	
	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		133 182	80 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 607	272
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 607	272
RESULTAT FINANCIER		124 575	79 728
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		534 973	427 677
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 650	
	Sur opérations en capital	500	400
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	2 150	400
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 100	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		887
	Total des charges exceptionnelles	1 100	887
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 050	(487)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		97 581	77 196
TOTAL DES PRODUITS		4 071 721	3 608 543
TOTAL DES CHARGES		3 633 279	3 258 548
RESULTAT DE L'EXERCICE		438 442	349 994
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



Annexe



Annexe des comptes annuels

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Rappel des principes

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

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

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

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 573 223** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 071 721** euros et un total **charges** de **3 633 279** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **438 442** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.

Il a une durée de **12** mois.



Annexe des comptes annuels

Faits caractéristiques de l'exercice

Une opération de restructuration juridique est intervenue en décembre 2023 dans le cadre de la sortie d'un associé.

A cette occasion, la société a procédé à un rachat de ses propres actions pour un montant de 574 K€, puis a procédé à une réduction de capital pour les annuler.

L'opération a été financée par emprunt bancaire à hauteur de 500 K€, remboursable sur 5 ans. Le solde, soit 74 K€, a été autofinancé.

Changements de méthodes

Néant.

Faits postérieurs

Néant



Annexe des comptes annuels

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 €.

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. .



Annexe des comptes annuels

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.

Autres créances

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



Annexe des comptes annuels

Charges constatées d'avance

Elles sont liées à l'exploitation.

Capitaux propres

Le capital social est constitué de 90 907 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.

L'assemblée générale extraordinaire du 21/12/2023 a :

- autorisé la cession des 15 644 actions de l'associé sortant aux autres associés.
- décidé le rachat par la société de 14 331 actions. L'exédent du prix global de rachat sur la valeur nominale des actions rachetées est imputée sur les postes "Prime d'émission" et "Autres réserves, pour un montant de 559 196 €.

En conséquence, cette même assemblée a approuvé la réduction de capital social d'une somme de 14 331 €, pour le ramener de 105 238 € à 90 907 €.

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.

Emprunts et dettes financières

Leur répartition par échéance est fournie dans le tableau annexe.



Annexe des comptes annuels

Ils sont constitués notamment de comptes courants d'associés pour un total de 130 856 euros au 30 juin 2024.

Ces comptes courants d'associés ne font l'objet d'aucune rémunération.

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 2 593 K€
- Missions commissariat aux comptes 943 K€
- Déplacements et débours refacturés 75 k€
- Missions récurrentes..... 86 %
- Missions exceptionnelles.....11 %
- Déplacements refacturés.. 2 %



Annexe des comptes annuels

Opérations exceptionnelles

Produits sur exercice antérieur : 1.6 k€

Produits de cessions des immobilisations : 0,5 k€

Périmètre d'intégration fiscale

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

Type de convention d'intégration

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

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

Sociétés	Résultat fiscal	Réint./Deduct	R.fiscal groupe	Impôt groupe
Sas Eolis : Mère	407 323 €		508 756 €	122 939 €
Sarl Eolis Rh : Fille	101 433 €			

Résultat financier sur les entreprises liées

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

Société	Sarl Eolis Rh : Fille		
	Produits financiers	Dividendes	130 000 €
		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	2 267 € HT	
Montant facturé		

Société	Sarl Eolis Rh : fille	
Type d'opération	Sous location bureaux	
Montant en charge		
Montant facturé	34 631 € HT	

Société	Sas Eolis Rh : fille	
Type d'opération	Sous tratance Technique	
Montant en charge		
Montant facturé	5 608 € HT	

Société	Sarl Eolis Rh : fille	
Type d'opération	Rétrocession frais de structure	
Montant en charge		
Montant facturé	61 642 € HT	

Société	Sarl Eolis Rh : fille	Frais de Présidence
Type d'opération		
Montant en charge		
Montant facturé	80 004 € 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 3.40 %,
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire 2019-2021,
- La méthode de calcul retenue est la méthode prospective.

La valorisation s'élève à 32 K€. L'engagement n'est pas comptabilisé.

Sommes restant à verser sur commandes de valorisations

Néant

Effectif moyen

- Cadres : 11
- Techniciens : 5
- Employés et ouvriers : 16
- Apprentis : 4



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 49 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 11 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 01/04/2022.

L'engagement de loyer restant à courir est évalué à 7 k€.

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 119 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 30/06/2024
			Augmentations	Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	560 936		29 828		7 959
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	560 936		29 828		7 959
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	58 231		19 202		
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	214 957		18 958		15 849
	Emballages récupérables et divers					
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	273 188		38 160		15 849
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	40 000				
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	20 400				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 400				
TOTAL		894 524		67 988		23 808

938 704



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	27 992	3 270		31 262
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 992	3 270		31 262
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	32 480	12 012		44 492
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	140 351	39 291	14 749	164 893
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		172 830	51 303	14 749	209 385
TOTAL		200 823	54 573	14 749	240 647

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	51 093	82 450	51 093	82 450
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	51 093	82 450	51 093	82 450
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	108 375	21 924	52 784	77 514
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	108 375	21 924	52 784	77 514
TOTAL GENERAL		159 468	104 374	103 877	159 964

Dont dotations
et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

104 374

103 877

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

		30/06/2024	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	106 768	106 768	
	Autres créances clients	1 925 531	1 925 531	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48	48	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 923	19 923	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 151	9 151	
	Charges constatées d'avances	99 223	99 223	
	TOTAL DES CREANCES	2 181 044	2 160 644	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)			

		30/06/2024	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)	482 261	102 222	380 040	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	360	360		
	Fournisseurs et comptes rattachés	144 336	144 336		
	Personnel et comptes rattachés	266 715	266 715		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 584	178 584		
	Impôts sur les bénéfices	5 503	5 503		
	Taxes sur la valeur ajoutée	386 519	386 519		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 845	7 845		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	130 856	130 856		
	Autres dettes	7 226	7 226		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 062 589	1 062 589		
	TOTAL DES DETTES	2 672 794	2 292 755	380 040	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 215			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	131 338	103 610	27 727	26,76
Autres créances	9 169	2 329	6 840	293,7
TOTAL	140 506	105 939	34 567	32,63



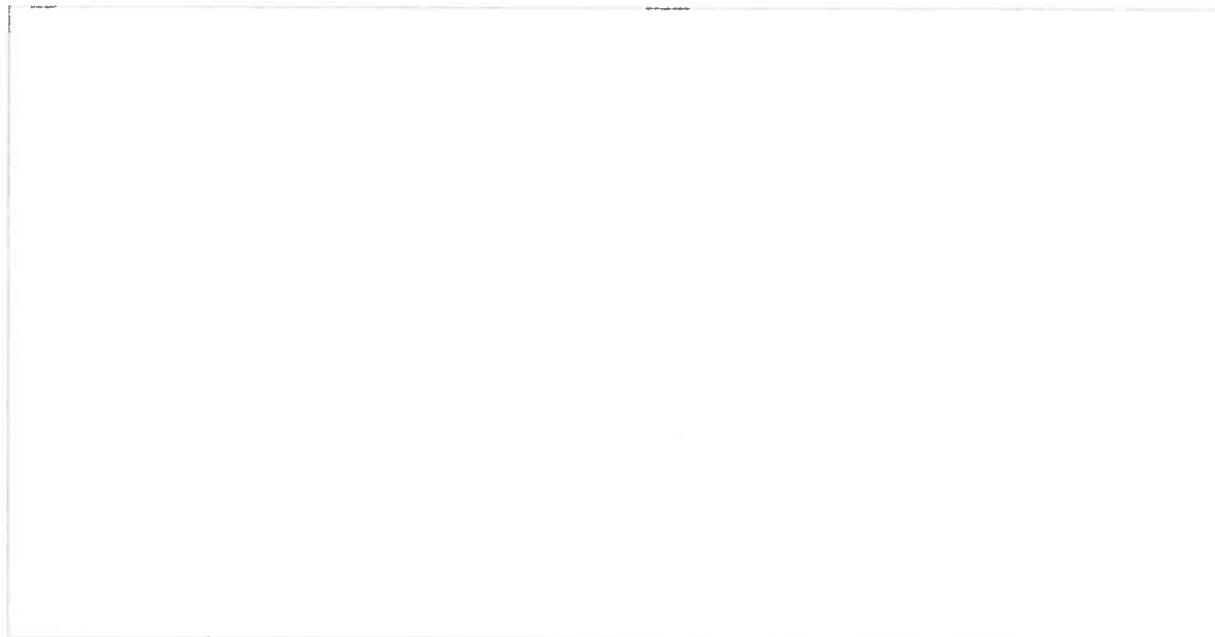
Charges à payer (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 431		1 431	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 475	210 165	(113 690)	-54,10
Dettes fiscales et sociales	385 591	351 120	34 471	9,82
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 520	1 625	(104)	-6,43
TOTAL	485 017	562 910	(77 893)	-13,84



Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	99 223	88 327	10 896	12,34
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	99 223	88 327	10 896	12,34





Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 062 589	903 304	159 285	17,63
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	1 062 589	903 304	159 285	17,63



Capital social

		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		105 238,00	1,0000	105 238,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		14 331,00	1,0000	14 331,00
	Du capital social fin d'exercice		90 907,00	1,0000	90 907,00

Filiales et participations

30/06/2024		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	225 381	100,00	40 000	40 000
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL EOLIS RH				914 948	76 075	130 000
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 avais						
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)

		31/07/2020	31/07/2021	30/06/2022	30/06/2023	30/06/2024
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	100 000	105 238	105 238	105 238	90 907
	Nombre d'actions ordinaires	100 000	105 238	105 238	105 238	90 907
	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)	2 562 781	2 736 678	2 780 245	3 192 541	3 611 740
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	487 744	481 286	441 667	385 740	599 052
	Impôts sur les bénéfices	91 746	92 317	88 711	77 196	97 581
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	304 945	304 586	310 711	349 994	438 442
	Résultat distribué	200 000	200 000	240 000	300 000	280 000
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	4	4	3	3	6
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	3	3	3	3	5
	Dividende attribué	2	2	2	3	3
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	20	25	28	31	35
	Montant de la masse salariale	874 092	953 907	1 039 288	1 066 848	1 225 653
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	314 837	366 354	380 881	362 128	426 546