

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST ETIENNE atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00456

Numéro SIREN : 347 528 945

Nom ou dénomination : TRI.M.ELEC

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/001800

Désignation de l'entreprise : **TRIMFLFC SAS**  
Adresse de l'entreprise **24 Rue De La Robotique 42000 SAINT-ETIENNE**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**Durée de l'exercice précédent\* **12**Numéro SIRET\* **3 4 7 5 2 8 9 4 5 0 0 0 3 8**Néant  \*

		<b>CERTIFIÉ CONFORME</b>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMobilisations incorporelles	Frais d'établissement*	AA			
	Frais de développement*	AB		AC	
	Concessions, brevets et droits similaires	EX		CQ	
	Fonds commercial (1)	AF		AG	
	Autres immobilisations incorporelles	AH	15 000	AI	15 000
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AJ		AK	
ACTIF IMMOBILISE * IMMobilisations corporelles	Terrains	AL		AM	
	Constructions	AN		AO	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AP		AQ	
	Autres immobilisations corporelles	AR	10 916	AS	8 020 2 895
	Immobilisations en cours	AT	448 621	AU	270 335 178 286
	Avances et acomptes	AV		AW	
IMMobilisations financières (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	AX		AY	
	Autres participations	CS		CT	
	Créances rattachées à des participations	CU		CV	
	Autres titres immobilisés	BB		BC	
	Prêts	BD		BE	
	Autres immobilisations financières*	BF		BG	
TOTAL (II)		BH	5 584	BI	5 584
		BJ	480 121	BK	278 356 201 765
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	109 871	BM	109 871
	En cours de production de biens	BN	27 103	BO	27 103
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 094 602	BY	51 636 1 042 966
	Autres créances (3)	BZ	105 807	CA	105 807
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD		CE	
	Disponibilités	CF	1 018 576	CG	1 018 576
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	17 844	CI	17 844
DIVERS	TOTAL (III)	CJ	2 373 804	CK	51 636 2 322 168
	Frais d'émission d'emprunt à étailler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 853 924	1A	329 991 2 523 933
	Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR				
Comptes de régularisation	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		TRIMELEC SAS	Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 300 000 .....	DA	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC	
	Réserve légale (3)	DD	30 000
	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	175 373
	Report à nouveau	DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	290 894
	Subventions d'investissement	DJ	
Autres fonds propres	Provisions réglementées *	DK	
		<b>TOTAL (I)</b>	796 268
	Produit des émissions de titres participatifs	DL	
Provisions pour risques et charges	Avances conditionnées	DM	
		<b>TOTAL (II)</b>	DO
	Provisions pour risques	DP	
DETTE (4)	Provisions pour charges	DQ	
		<b>TOTAL (III)</b>	DR
	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
Compte régul.	Autres emprunts obligatoires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	319 643
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	1 967
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	592 258
	Dettes fiscales et sociales	DY	504 014
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	309 783
	Produits constatés d'avance (4)	EB	
		<b>TOTAL (IV)</b>	EC 1 727 666
RENOVIS	Ecarts de conversion passif *	<b>TOTAL (V)</b>	ED
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE 2 523 933
	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1C 1D 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	1 490 594
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : TRIMELEC SAS

Néant  \*

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	
	biens *	FD		FE	
	services *	FG	5 825 728	FH	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 825 728	FK	
	Production stockée *				FM -43 752
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO 27 201
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP 36 770
	Autres Produits (1) (11)				FQ 87
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR 5 846 033
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS
	Variation de stock (marchandises) *				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU 1 527 106
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV 70 637
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW 2 294 825
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 34 461
	Salaires et traitements *				FY 952 057
	Charges sociales (10)				FZ 477 542
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA 41 149
			- dotations aux provisions		GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC 46 677
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)				GE 22
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF 5 444 478
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG 401 555
OPÉRATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI
	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 9 965
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Différences positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
	<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP 9 965
	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ
PRODUITS FINANCIERS	Intérêts et charges assimilées (6)				GR 4 960
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU 4 960
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV 5 005
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW 406 560

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMobilisations incorporelles	O		
IMMobilisations corporelles	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			
IMMobilisations financières			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTEs DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTEs DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTEs GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTEs LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021 dont le total est de 2 523 933.05 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 290 894.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/11/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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.

Régime de l'intégration fiscale depuis le 1er septembre 2005 avec la SARL SAT'ELEC, 24 Rue de la Robotique 42000 Saint-Etienne.

### IMMobilisations INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### **Fonds commercial :**

##### **Durée d'utilisation non limitée**

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

### IMMobilisations CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- |   |               |
|---|---------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | de 5 à 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels         | de 1 à 5 ans  |
| - Matériels et outillages                     | de 2 à 5 ans  |

### STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	15 000			15 000
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>15 000</b>			<b>15 000</b>
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	15 000			

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

INCORPORÉES	CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
		Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	22 518	
		Terrains			
		Sur sol propre			
	CONSTRUCTIONS	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels	22 995		1 422
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	266 215		
	AUTRES IMMOS CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	124 248	43 067
		Matériel de bureau & mobilier informatique	33 744		7 483
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes	TOTAL	447 202	51 972
		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	5 654		
			TOTAL	5 654	
			TOTAL GENERAL	475 373	51 972
FINANCIERES	CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt. poste	par cessions	
		Frais d'établissement & dével.	TOTAL		
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	7 518	15 000
		Terrains			
		Sur sol propre			
	CONSTRUCTIONS	Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.	13 501		10 916
		Inst. gal. agen. amé. divers	2 750		263 465
	AUTRES IMMOS CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	10 073	157 242
		Mat. bureau, inform., mobilier	13 312		27 915
		Emb. récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes	TOTAL	39 636	459 537
		Particip. évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts & autres immob. financières	70		5 584
			TOTAL	70	5 584
			TOTAL GENERAL	47 224	480 121

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## CADRE A

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMobilisations AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 518		7 518
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels		19 597	1 924	13 501
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	123 514	27 296	2 750
	Matériel de transport	104 619	8 680	9 538
	Mat. bureau et informatiq., mob.	28 578	3 248	13 312
	Emballages récupérables divers			18 514
	TOTAL	276 308	41 149	39 102
	TOTAL GENERAL	283 826	41 149	46 619
				278 356

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMobilisations AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES		
AMORTISSABLES	Définitif de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Définitif de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements						
	TOTAL					
A. Immob. incorpor.	TOTAL					
Terrains						
Constr.	Sur sol propre					
	Sur sol autrui					
	Inst. agenc. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div					
	Matériel transport					
	Mat. bureau mobilier inf.					
	Emballages réc. divers					
	TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations						
	TOTAL GÉNÉRAL					
Total général non ventilé						

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui			
	Inst. gales agen. aménag constr.			
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles	Matériel de transport			
	Mat. bureau et mob. informatique			
	Emballages récupérables divers			
	Titres mis en équivalence			
Immobs financières	Titres de participations			
	Autres			
		TOTAL		
Stocks				
Créances	26 372	46 677	21 414	51 636
Valeurs mobilières de placement				
	TOTAL GÉNÉRAL	26 372	46 677	21 414
				51 636

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges				
Prov. pour garanties données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :				
d'exploitation	46 677.23		21 413.63	
financières				
exceptionnelles				

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	5 546			5 546
Autres immobs corporelles	211 415	75 019	37 451	98 944
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>	<b>216 961</b>	<b>75 019</b>	<b>37 451</b>	<b>104 490</b>

## REDEVANCES PAYÉES

	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	9 052	4 995	14 047
Autres immobs. corporelles	101 256	56 686	157 941
Immobilisations en cours			
<b>TOTAL</b>	<b>110 307</b>	<b>61 680</b>	<b>171 988</b>

## VALEUR RESTANT À PAYER

## VALEUR RÉSIDUELLE

	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorp.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	4 212	5 170		9 382				
Autres immobs. corpor.	21 987	9 579		31 566	4 624	6 509		11 133
Immobilisations en cours								
<b>TOTAL</b>	<b>26 199</b>	<b>14 749</b>		<b>40 948</b>	<b>4 624</b>	<b>6 509</b>		<b>11 133</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
<b>Marchandises</b>				
Matières premières	180 508.90		70 637.43	109 871.47
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	70 854.73		43 751.92	27 102.81
En cours de production de services				
Produits				
<b>TOTAL</b>	<b>251 363.63</b>		<b>114 389.35</b>	<b>136 974.28</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
<b>ACTIF</b>				
<b>IMMOBILISÉ</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 584		5 584
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
	Clients douteux ou litigieux	94 315	94 315	
	Autres créances clients	1 000 287	1 000 287	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	68 258	68 258
		Autres impôts, taxes & versements assimilés		
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	37 549	37 549	
	Charges constatées d'avance	17 844	17 844	
	<b>TOTAUX</b>	<b>1 223 837</b>	<b>1 218 253</b>	<b>5 584</b>
<b>RÉFÉRÉNCES</b>				
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		17 844
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	17 844

**PRODUITS À RECEVOIR**

	PRODUITS À RECEVOIR, INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		14 158
Autres créances		26 457
Disponibilités		
	TOTAL	40 616

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100.00	3 000.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100.00	3 000.00

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	319 643	82 572	222 071	15 000
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	592 258	592 258		
Personnel & comptes rattachés	148 090	148 090		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	92 771	92 771		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	242 029	242 029		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	21 125	21 125		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 967	1 967		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	309 783	309 783		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>1 727 666</b>	<b>1 490 594</b>	<b>222 071</b>	<b>15 000</b>
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	265 574			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 967
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 001
Dettes fiscales et sociales	161 216
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	44 590
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	
	249 774

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 49 435,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,68 %
Table de mortalité	TABLE REGLEMENTAIRE TV 88/90
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	1,00 %

La convention collective du bâtiment, à laquelle notre société est rattachée, prévoit la prise en charge des indemnités de fin de carrière par le PRO BTP pour les salariés non cadres.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

- Emprunt de 330 000 souscrit le 21/07/2014 auprès du CREDIT AGRICOLE LOIRE HAUTE-LOIRE.  
Capital restant dû au 31/08/2021 : 22 200,49 euros

-Emprunt de 50 000 euros souscrit auprès de la LYONNAISE DE BANQUE.

Capital restant dû au 31/08/2021 : 5 697,87 euros

Garanties : - Caution BPI à hauteur de 50% du crédit,

- Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 50 000 euros.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	1 996					1 996
Assurances à échoir	90					90
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	40 948					40 948
Contrats de locations financement						
<b>TOTAL (1)</b>	<b>43 034</b>					<b>43 034</b>
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>43 034</b>					<b>43 034</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## LES EFFECTIFS

	31/08/2021	31/08/2020
<b>Personnel salarié :</b>	<b>34.00</b>	<b>28.00</b>
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise	7.00	7.00
Employés et techniciens		
Ouvriers	20.00	19.00
Apprentis sous contrat	7.00	2.00
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Prestations de services	5 819 728		5 819 728
Produits des activités annexes	6 000		6 000
Chiffre d'affaires	5 825 728		5 825 728

**TRI.M.ELEC**

Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros  
Siège social : 24, rue de la Robotique 42000 SAINT ETIENNE  
347 528 945 RCS SAINT ETIENNE

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE  
DU 2 FEVRIER 2022**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2021**

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 290 894,31 euros, de la manière suivante :

Le bénéfice de l'exercice, soit 290 894,31 euros  
Augmenté d'un prélèvement sur le compte "Autres réserves" de 59 105,69 euros

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à 350 000,00 euros  
à titre de dividendes à l'associée unique

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 3 500 euros par action.

Il sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le dividende distribué n'est pas éligible à la réfaction de 40 %.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<b>EXERCICE CLOS LE</b>	<b>DIVIDENDE NET</b>	<b>FRACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT DE 40 %</b>
31 AOÛT 2020	300 000 €	0
31 AOÛT 2019	150 000 €	0
31 AOÛT 2018	200 000 €	0

Certifié conforme  
La Présidence



# ***SARL BCA COMPTABILITE AUDIT***

**Thomas DANCER**

*Expert-Comptable Diplômé*

*Commissaire aux Comptes près de la Cour d'Appel de Lyon*

**SAS TRI M ELEC**

**24 RUE DE LA ROBOTIQUE**

**42 000 SAINT ETIENNE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31.08.2021**

*SARL de Commissariat Aux Comptes au capital de 12 500 €*  
*RCS de Saint-Etienne: 434 581 898 APE : 6920Z*

*17 rue Dorian 42 700 FIRMINY*  
*Tél : 04 77 10 15 70 E-Mail : [thomas.dancer@bca-cbc.com](mailto:thomas.dancer@bca-cbc.com)*

SAS TRI M ELEC  
24 RUE DE LA ROBOTIQUE  
42 000 SAINT ETIENNE

du 01.09.2020 au 31.08.2021

S.A.S. au capital de 300 000 €

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31.08.2021**

A l'associée,

#### **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 **TRI M ELEC**, relatifs à l'exercice clos le 31 août 2021, 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 1<sup>er</sup> septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 réglementaires.

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

### **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 Firminy,  
Le 17 janvier 2022

Le Commissaire aux Comptes.  
Thomas DANCER



SARL BCA COMPTABILITE AUDIT  
17 Rue Dorian  
42700 FIRMINY  
Tél 04 77 10 15 70  
SIRET 434 581 898 00021

## BILAN - ACTIF

## ACTIF

	Valeurs au 31/08/21			Valeurs au 31/08/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	15 000		15 000	15 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	10 916	8 020	2 895	3 398
Autres immobilisations corporelles	448 621	270 335	178 286	167 495
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 584		5 584	5 654
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>480 121</b>	<b>278 356</b>	<b>201 765</b>	<b>191 547</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	109 871		109 871	180 509
En-cours de production (biens et services)	27 103		27 103	70 855
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 080 444	51 636	1 028 808	1 376 636
Clients Factures à établir (3)	14 158		14 158	
Autres créances (3)	98 305		98 305	45 973
Fournisseurs débiteurs	7 502		7 502	27 104
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 018 576		1 018 576	1 049 258
Charges constatées d'avance (3)	17 844		17 844	10 466
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 373 804</b>	<b>51 636</b>	<b>2 322 168</b>	<b>2 760 801</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>2 853 924</b>	<b>329 991</b>	<b>2 523 933</b>	<b>2 952 347</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## BILAN - PASSIF

## PASSIF

## CAPITAUX PROPRES

Capital ( dont versé : 300 000 )

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

## SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

**TOTAL CAPITAUX PROPRES**

## AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

**TOTAL AUTRES FONDS PROPRES**

## PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

**TOTAL PROVISIONS**

## DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

**TOTAL DETTES**

Écarts de conversion passif

**TOTAL GÉNÉRAL**

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

	Valeurs au 31/08/21	Valeurs au 31/08/20
Capital ( dont versé : 300 000 )	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	175 373	323 294
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	290 894	152 079
SITUATION NETTE	796 268	805 373
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>796 268</b>	<b>805 373</b>
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	319 643	585 424
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 967	1 785
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	550 258	856 099
Fournisseurs, factures non parvenues	42 001	47 131
Dettes fiscales et sociales	504 014	431 294
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	309 783	224 741
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		500
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 727 666</b>	<b>2 146 974</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 523 933</b>	<b>2 952 347</b>
	237 071	127 898
	1 490 594	2 019 076

## COMpte DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	Du 01/09/19 Au 31/08/20	Variation en valeur	Variation en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	5 825 728	5 105 459	720 270	14
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 825 728</b>	<b>5 105 459</b>	<b>720 269</b>	<b>14</b>
Production stockée	-43 752	50 899	-94 651	-186
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	27 201	2 063	25 139	
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	36 770	48 009	-11 238	-23
Autres produits	87	655	-568	-87
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>5 846 033</b>	<b>5 207 084</b>	<b>638 949</b>	<b>12</b>
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 527 106	1 603 067	-75 961	-5
Variation de stocks	70 637	39 325	31 312	80
Autres achats et charges externes	2 294 825	2 038 901	255 925	13
Impôts, taxes et versements assimilés	34 461	47 691	-13 230	-28
Salaires et traitements	952 057	815 651	136 406	17
Charges sociales	477 542	431 588	45 954	11
Dotations aux amortissements et dépréciations	Sur immo : dotations aux amortissements Sur immo : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciat. Dotations aux provisions	41 149	42 114	-965
Autres charges	22	78	-56	-71
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>	<b>5 444 478</b>	<b>5 019 308</b>	<b>425 170</b>	<b>8</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>401 555</b>	<b>187 776</b>	<b>213 779</b>	<b>114</b>
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 965	17 102	-7 137	-42
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>9 965</b>	<b>17 102</b>	<b>-7 137</b>	<b>-42</b>
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 960	3 988	972	24
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>4 960</b>	<b>3 988</b>	<b>972</b>	<b>24</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>5 005</b>	<b>13 114</b>	<b>-8 109</b>	<b>-62</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>406 560</b>	<b>200 890</b>	<b>205 670</b>	<b>102</b>
Produits exceptionnels	3 637	11 915	-8 278	-69
Charges exceptionnelles	10 338	2 250	8 088	359
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-6 701</b>	<b>9 665</b>	<b>-16 366</b>	<b>-169</b>
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	108 965	58 476	50 489	86
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 859 635</b>	<b>5 236 101</b>	<b>623 534</b>	<b>12</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 568 740</b>	<b>5 084 022</b>	<b>484 719</b>	<b>10</b>
Bénéfice ou Perte	290 894	152 079	138 815	91

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021 dont le total est de 2 523 933.05 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 290 894.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/11/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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.

Régime de l'intégration fiscale depuis le 1er septembre 2005 avec la SARL SAT'ELEC, 24 Rue de la Robotique 42000 Saint-Etienne.

### IMMobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Fonds commercial :

#### Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

### IMMobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- |   |               |
|---|---------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | de 5 à 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels         | de 1 à 5 ans  |
| - Matériels et outillages                     | de 2 à 5 ans  |

### STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (réduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****FONDS COMMERCIAL**

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	15 000			15 000
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>15 000</b>			<b>15 000</b>
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	15 000			

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	22 518		
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agents & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		22 995		1 422
	Inst. générales, agents & aménagts divers		266 215		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	124 248		43 067
		Matériel de bureau & mobilier informatique	33 744		7 483
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes	<b>TOTAL</b>	447 202		51 972
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		5 654		
		<b>TOTAL</b>	5 654		
		<b>TOTAL GENERAL</b>	475 373		51 972
CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>	7 518		15 000
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		13 501		10 916
	Inst. gal. agen. amé. divers		2 750		263 465
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	10 073		157 242
		Mat. bureau, inform., mobilier	13 312		27 915
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes	<b>TOTAL</b>	39 636		459 537
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		70		5 584
		<b>TOTAL</b>	70		5 584
		<b>TOTAL GENERAL</b>	47 224		480 121

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**
**CADRE A**
**SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMobilisations AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	<b>TOTAL</b>			
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	7 518		7 518
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui			
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		19 597	1 924	13 501
Inst. générales agencem. amén.		123 514	27 296	2 750
Matériel de transport		104 619	8 680	9 538
Mat. bureau et informatiq., mob.		28 578	3 248	13 312
Emballages récupérables divers				18 514
	<b>TOTAL</b>	276 308	41 149	39 102
	<b>TOTAL GENERAL</b>	283 826	41 149	46 619
				278 356

**CADRE B**
**VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMobilisations AMORTISSABLES	DOTATIONS	REPRISES	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Constr.	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements			
	<b>TOTAL</b>		
A. Immob. incorp. <b>TOTAL</b>			
Terrains			
Sur sol propre			
Constr.	Sur sol autrui		
Inst. agenc. et amén.			
Inst. techn. mat. et outillage			
Inst. gales, ag. am div			
Matériel transport			
Mat. bureau mobilier inf.			
Emballages réc. divers			
	<b>TOTAL</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		
Total général non ventilé			

**CADRE C**
**Mouvements de l'exercice  
affectant les charges réparties  
sur plusieurs exercices**

Frais d'émission d'emprunt à étaler  
Primes de remboursement des obligations

Montant net au  
début de l'exercice

Augmentations

Dotations de  
l'exercice aux  
amortissements

Montant net à la  
fin de l'exercice

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui			
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles	Matériel de transport			
	Mat. bureau et mob. informatique			
	Emballages récupérables divers			
	Titres mis en équivalence			
Immobs financières	Titres de participations			
	Autres			
	<b>TOTAL</b>			
Stocks				
Créances	26 372	46 677	21 414	51 636
Valeurs mobilières de placement				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	26 372	46 677	21 414
				51 636

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges				
Prov. pour garanties données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :				
d'exploitation		46 677.23	21 413.63	
financières				
exceptionnelles				

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	5 546			5 546
Autres immobs corporelles	211 415	75 019	37 451	98 944
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>	<b>216 961</b>	<b>75 019</b>	<b>37 451</b>	<b>104 490</b>

## REDEVANCES PAYÉES

	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	9 052	4 995	14 047
Autres immobs. corporelles	101 256	56 686	157 941
Immobilisations en cours			
<b>TOTAL</b>	<b>110 307</b>	<b>61 680</b>	<b>171 988</b>

## VALEUR RESTANT À PAYER

## VALEUR RÉSIDUELLE

	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorp.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	4 212	5 170		9 382				
Autres immobs. corpor.	21 987	9 579		31 566	4 624	6 509		11 133
Immobilisations en cours								
<b>TOTAL</b>	<b>26 199</b>	<b>14 749</b>		<b>40 948</b>	<b>4 624</b>	<b>6 509</b>		<b>11 133</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	180 508.90		70 637.43	109 871.47
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	70 854.73		43 751.92	27 102.81
En cours de production de services				
Produits				
<b>TOTAL</b>	<b>251 363.63</b>		<b>114 389.35</b>	<b>136 974.28</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF	IMMOBILISÉ			
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 584		5 584
	Clients douteux ou litigieux	94 315	94 315	
	Autres créances clients	1 000 287	1 000 287	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
ACTIF CIRCULANT	Etat & autres coll. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	68 258	68 258
		Autres impôts, taxes & versements assimilés		
		Divers		
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	37 549	37 549	
	Charges constatées d'avance	17 844	17 844	
		<b>TOTAUX</b>	<b>1 223 837</b>	<b>1 218 253</b>
				<b>5 584</b>
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		17 844
Financières		
Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>17 844</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		14 158
Autres créances		26 457
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>		<b>40 616</b>

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100.00	3 000.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100.00	3 000.00

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	319 643	82 572	222 071	15 000
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	592 258	592 258		
Personnel & comptes rattachés	148 090	148 090		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	92 771	92 771		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	242 029	242 029		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	21 125	21 125		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 967	1 967		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	309 783	309 783		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>1 727 666</b>	<b>1 490 594</b>	<b>222 071</b>	<b>15 000</b>
<i>Renvois</i>				
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	265 574			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 967
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 001
Dettes fiscales et sociales	161 216
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	44 590
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>249 774</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 49 435,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,68 %
Table de mortalité	TABLE REGLEMENTAIRE TV 88/90
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	1,00 %

La convention collective du bâtiment, à laquelle notre société est rattachée, prévoit la prise en charge des indemnités de fin de carrière par le PRO BTP pour les salariés non cadres.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

- Emprunt de 330 000 souscrit le 21/07/2014 auprès du CREDIT AGRICOLE LOIRE HAUTE-LOIRE.  
Capital restant dû au 31/08/2021 : 22 200,49 euros

-Emprunt de 50 000 euros souscrit auprès de la LYONNAISE DE BANQUE.  
Capital restant dû au 31/08/2021 : 5 697,87 euros  
Garanties : - Caution BPI à hauteur de 50% du crédit,  
- Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 50 000 euros.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	1 996					1 996
Assurances à échoir	90					90
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	40 948					40 948
Contrats de locations financement						
<b>TOTAL (1)</b>	<b>43 034</b>					<b>43 034</b>
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>43 034</b>					<b>43 034</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## LES EFFECTIFS

	31/08/2021	31/08/2020
<b>Personnel salarié :</b>	<b>34.00</b>	<b>28.00</b>
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise	7.00	7.00
Employés et techniciens		
Ouvriers	20.00	19.00
Apprentis sous contrat	7.00	2.00
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Prestations de services	5 819 728		5 819 728
Produits des activités annexes	6 000		6 000
Chiffre d'affaires	5 825 728		5 825 728