

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

①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*03

Désignation de l'entreprise : <u>TRIMELEC SAS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>24 Rue De La Robotique 42000 SAINT-ETIENNE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>34752894500038</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N clos le, <u>31/08/2021</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
		Disponibilités	CF	CG
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
TOTAL (III)		CJ	CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
Ecart de conversion actif* (VI)		CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP		
Clause de réserve de propriété :*		(3) Part à plus d'un an : CR		
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 <input type="checkbox"/> 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 <input type="checkbox"/> B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG	175 373	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	290 894	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	796 268	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	319 643	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> 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	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 727 666		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 523 933		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	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 <input type="checkbox"/> *									
Exercice N																			
<table border="1"> <tr> <td colspan="4">France</td> <td colspan="2">Exportations et livraisons intracommunautaires</td> <td colspan="2">Total</td> </tr> </table>												France				Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
France				Exportations et livraisons intracommunautaires		Total													
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA		FB		FC											
	Production vendue	{	biens *	FD		FE		FF											
			services *	FG	5 825 728	FH		FI	5 825 728										
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	5 825 728	FK		FL	5 825 728										
	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										
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							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										
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	5 444 478										
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	401 555											
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)							GH											
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)							GI											
PRODUITS FINANCIERS	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											
	Total des produits financiers (V)							GP	9 965										
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ											
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	4 960										
	Différences négatives de change							GS											
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT											
	Total des charges financières (VI)							GU	4 960										
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	5 005											
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	406 560											

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

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		TRIMELEC SAS		Néant <input type="checkbox"/> *				
				Exercice N				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	3 637			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	3 637			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	9 804			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	534			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	10 338			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	-6 701			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	108 965			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	5 859 635			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 568 740			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	290 894			
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières		HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG					
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *		HP	55 283		
	- Crédit-bail immobilier		HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	1 967		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)			HX	5 000		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)			RC			
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)			RD			
	(9)	Dont transfert de charges			A1	15 356		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5)	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives	A6	Obligatoires	A9			
		dont cotisations facultatives Madelin	A7					
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
SOLDE COMPTE TIERS				3 466	3 637			
PENALITES CHANTIER				2 000				
INDEMNITES ARTICLE 700 CODE DE PROCEDURE CIVILE				900				
LITIGE FOURNISSEURS				1 539				
INCIDENT CHANTIER				907				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures	Produits antérieurs		

* 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

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- 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
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		

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
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	15 000			15 000

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	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	22 518		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		22 995		1 422
		Inst. générales, agencés & aménagés 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				
		TOTAL	447 202		51 972
FINANCIERES	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

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des Immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		7 518	15 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		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					
		TOTAL		39 636	459 537	
FINANCIERES	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 : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 518		7 518	
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		19 597	1 924	13 501	8 020
	Inst. générales agencem. amén.	123 514	27 296	2 750	148 060
Autres immos corporelles	Matériel de transport	104 619	8 680	9 538	103 761
	Mat. bureau et informatiq., mob.	28 578	3 248	13 312	18 514
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	276 308	41 149	39 102	278 356
	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		Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
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							
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				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
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		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
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					

TOTAL

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				
TOTAL	216 961	75 019	37 451	104 490

	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			
TOTAL	110 307	61 680	171 988

	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. incorpor.								
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								
TOTAL	26 199	14 749		40 948	4 624	6 509		11 133

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				
TOTAL	251 363.63		114 389.35	136 974.28

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
ACTIF CIRCULANT	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	68 258	68 258	
	coll. publiques			
	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	
TOTAUX		1 223 837	1 218 253	5 584
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	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		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 727 666	1 490 594	222 071	15 000

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

265 574

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

TOTAL DES CHARGES À PAYER

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						
TOTAL (1)	43 034					43 034
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	43 034					43 034

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

LES EFFECTIFS

	31/08/2021	31/08/2020
Personnel salarié :	34.00	28.00
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
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

[illegible]

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 AOÛT 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 :

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

Certifié conforme
La Présidence



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*

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^{er} 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.

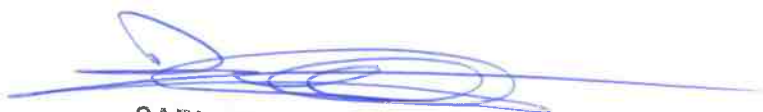
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/08/20
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
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
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	480 121	278 356	201 765	191 547
ACTIF CIRCULANT				
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
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 373 804	51 636	2 322 168	2 760 801
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 853 924	329 991	2 523 933	2 952 347

(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

300 000

300 000

30 000

30 000

175 373

323 294

290 894

152 079

796 268

805 373

796 268

805 373

319 643

585 424

1 967

1 785

550 258

856 099

42 001

47 131

504 014

431 294

309 783

224 741

500

1 727 666

2 146 974

2 523 933

2 952 347

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	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	5 825 728	5 105 459	720 270	14
Montant net du chiffre d'affaires	5 825 728	5 105 459	720 269	14
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
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	5 846 033	5 207 084	638 949	12
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	41 149	42 114	-965	-2
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	46 677	893	45 784	
Dotations aux provisions				
Autres charges	22	78	-56	-71
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	5 444 478	5 019 308	425 170	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	401 555	187 776	213 779	114
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				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	9 965	17 102	-7 137	-42
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				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 960	3 988	972	24
RÉSULTAT FINANCIER	5 005	13 114	-8 109	-62
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	406 560	200 890	205 670	102
Produits exceptionnels	3 637	11 915	-8 278	-69
Charges exceptionnelles	10 338	2 250	8 088	359
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-6 701	9 665	-16 366	-169
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	108 965	58 476	50 489	86
TOTAL DES PRODUITS	5 859 635	5 236 101	623 534	12
TOTAL DES CHARGES	5 568 740	5 084 022	484 719	10
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 (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
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	15 000			15 000
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	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	22 518		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		22 995		1 422
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		266 215		
	Autres immos corporelles		124 248		43 067
	Matériel de bureau & mobilier informatique		33 744		7 483
	Emballages récupérables & divers				
FINANCIERES	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
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	7 518	15 000	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	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		10 073	157 242	
	Mat. bureau, inform., mobilier		13 312	27 915	
	Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	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, développ.	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	8 020
Inst. générales agencem. amén.		123 514	27 296	2 750	148 060
Autres immob. corporelles		104 619	8 680	9 538	103 761
Mat. bureau et Informatiq., mob.		28 578	3 248	13 312	18 514
Emballages récupérables divers					
TOTAL		276 308	41 149	39 102	278 356
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		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel 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						
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				
Immob. 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		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
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					
TOTAL					
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				
TOTAL	216 961	75 019	37 451	104 490

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		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			
TOTAL	110 307	61 680	171 988

	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. incorpor.								
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								
TOTAL	26 199	14 749		40 948	4 624	6 509		11 133

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				
TOTAL	251 363.63		114 389.35	136 974.28

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	
ACTIF CIRCULANT	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	68 258	68 258	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	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	
	TOTAUX	1 223 837	1 218 253	5 584
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

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				
TOTAUX	1 727 666	1 490 594	222 071	15 000

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (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
TOTAL DES CHARGES À PAYER	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						
TOTAL (1)	43 034					43 034
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	43 034					43 034

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

LES EFFECTIFS

	31/08/2021	31/08/2020
Personnel salarié :	34.00	28.00
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
Personnel mis à disposition :		
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