

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 : 2005 B 00147

Numéro SIREN : 348 140 534

Nom ou dénomination : ELECTRO LOIRE SERVICE

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2021 sous le numéro de dépôt B2021/004581

Désignation de l'entreprise : ELECTRO LOIRE SERVICE (E.L.S) SAS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise ZAC LES MILIEUX 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 34814053400044 Néant ☐ *

		GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE		Exercice N clos le		N-1	
		ST-ETIENNE		30092020		30092019	
		Amortissements, provisions		Net		Net	
		2		3		4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	004581				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX	05 B	CQ	147		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	186 378	AG	156 531	29 847	31 291
	Fonds commercial (1)	AH	11 434	AI		11 434	11 434
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP	25 971	AQ	22 827	3 144	4 282
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	263 491	AS	205 602	57 890	51 514
	Autres immobilisations corporelles	AT	490 744	AU	349 969	140 775	158 825
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours	AV	38 606	AW		38 606	
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	9 631	CV		9 631	9 631
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			50 117
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	6 500	BI		6 500	6 000
	TOTAL (II)	BJ	1 032 755	BK	734 928	297 827	323 094
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	66 758	BM		66 758	66 706
	En cours de production de biens	BN	537 260	BO		537 260	655 223
	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			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	4 568 570	BY	5 692	4 562 878	4 361 192
	Autres créances (3)	BZ	134 824	CA		134 824	211 494
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 188 208	CG		1 188 208	1 518 511
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	49 891	CI		49 891	47 142
	TOTAL (III)	CJ	6 545 512	CK	5 692	6 539 820	6 860 269
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					2 115
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 578 267	IA	740 620	6 837 647	7 185 478
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	6 500	(3) Part à plus d'un an :	CR
Classe de réserve de propriété *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : ELECTRO LOIRE SERVICE (E.L.S) SAS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.000.000.....)	DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100 000	80 663
	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	1 378 677	1 413 460
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	436 687	384 555
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 915 364	2 878 677
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		2 115
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		2 115
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	219 371	129 904
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 589	305
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 408 770	2 359 750
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 791 895	1 599 207
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	7 930	7 842
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	492 728	207 676
	TOTAL (IV)	EC	3 922 284	4 304 685
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 837 647	7 185 478
RENVIS	(1) Ecart 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	3 813 577	4 247 077
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : ELECTRO LOIRE SERVICE (E.L.S) SAS

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	51 415	FB	316	FC	51 731	50 051		
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF			
			FG	15 169 739	FH	429 556	FI	15 599 295	16 134 616	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	15 221 155	FK	429 872	FL	15 651 027	16 184 666		
	Production stockée*					FM	(117 963)	136 078		
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	10 139	1 344		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	97 225	62 221		
	Autres produits (1) (11)					FQ	113	35		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	15 640 540	16 384 344	
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	5 249 364	6 254 646	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(52)	(7 764)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	4 267 339	4 323 066	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	241 270	225 115	
	Salaires et traitements*						FY	3 834 259	3 652 232	
	Charges sociales (10)						FZ	1 234 131	1 204 447	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	110 202	117 575	
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	293	14 704
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	23 617	47	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 960 423	15 784 068	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	680 117	600 276		
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	25 000	20 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	132	696	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	2 115		
	Différences positives de change						GN	1 827	635	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	29 073	21 331	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		2 115	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	15 957	13 152	
	Différences négatives de change						GS	1 006	2 484	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	16 962	17 751	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	12 111	3 580		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	692 228	603 856		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ELECTRO LOIRE SERVICE (E.L.S) SAS

Néant ☐

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	255	12	275
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	2 667	42	905
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	2 922	55	180
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	6 573	71	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		39	147
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	6 573	39	218
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(3 651)	15	962
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	81 762	78	350
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	170 128	156	913
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	15 672 535	16	460 855
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	15 235 849	16	076 301
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	436 687	384	555
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ		20	696
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	247	44	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	42 579	36	410
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(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							
			A8			dont cotisations Madelin	A7						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
Cf état annexe										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
										6 573		2 922	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 837 647.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 15 651 026.53 Euros et dégageant un bénéfice de 436 686.52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	174 982		22 830
Installations générales agencements aménagements des constructions	25 971		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	238 500		29 932
Installations générales agencements aménagements divers	78 254		
Matériel de transport	128 960		10 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	242 416		32 285
Immobilisations corporelles en cours			38 606
TOTAL	714 100		111 723
Autres participations	9 631		
Prêts, autres immobilisations financières	6 000		500
TOTAL	15 631		500
TOTAL GENERAL	904 713		135 053

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			197 811	
Installations générales agencements aménagements constr.			25 971	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 940	263 491	
Installations générales agencements aménagements divers			78 254	
Matériel de transport		589	139 271	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 483	273 217	
Immobilisations corporelles en cours			38 606	
TOTAL		7 012	818 811	
Autres participations			9 631	
Prêts, autres immobilisations financières			6 500	
TOTAL			16 131	
TOTAL GENERAL		7 012	1 032 754	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	132 257	24 274		156 531
Installations générales agencements aménagements constr.	21 689	1 138		22 827
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	186 986	23 556	4 940	205 602
Installations générales agencements aménagements divers	70 869	1 803		72 671
Matériel de transport	60 446	23 055	589	82 912
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	159 491	36 377	1 483	194 385
TOTAL	499 481	85 928	7 012	578 397
TOTAL GENERAL	631 738	110 202	7 012	734 928

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	24 274				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 138				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 307	5 250			
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 803				
Matériel de transport	23 055				
Matériel de bureau informatique mobilier	33 018	3 359			
TOTAL	77 320	8 608			
TOTAL GENERAL	101 593	8 608			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	2 115		2 115		
TOTAL	2 115		2 115		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	60 044	293	54 646		5 692
TOTAL	60 044	293	54 646		5 692
TOTAL GENERAL	62 159	293	56 761		5 692
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		293	54 646		
financières			2 115		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 500	6 500	
Autres créances clients	4 568 570	4 568 570	
Personnel et comptes rattachés	500	500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	817	817	
Taxe sur la valeur ajoutée	117 852	117 852	
Débiteurs divers	15 655	15 655	
Charges constatées d'avance	49 891	49 891	
TOTAL	4 759 785	4 759 785	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	360	360		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	219 011	110 304	108 707	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 408 770	1 408 770		
Personnel et comptes rattachés	405 438	405 438		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	389 455	389 455		
Impôts sur les bénéfices	11 052	11 052		
Taxe sur la valeur ajoutée	903 914	903 914		
Autres impôts taxes et assimilés	82 036	82 036		
Groupe et associés	1 589	1 589		
Autres dettes	7 930	7 930		
Produits constatés d'avance	492 728	492 728		
TOTAL	3 922 284	3 813 577	108 707	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	163 156			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	74 003			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 120			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	2 000.0000	500			500

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel et outillage	Dégressif	5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau	Dégressif	5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode coût d'achat moyen pondéré.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de revient.
Les bénéfices des contrats à long terme sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	190 601
Autres créances	12 898
Total	203 499

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	360
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 054
Dettes fiscales et sociales	467 687
Autres dettes	7 274
Total	588 376

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	49 891
Total	49 891
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	492 728
Total	492 728

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		9 631	
Créances clients et comptes rattachés	70 816	205 846	
Emprunts et dettes financières diverses		469	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 510	382 964	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
Chiffre d'affaires France	15 220 689
Chiffre d'affaires étranger	436 955
Total	15 657 644

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	20
Agents de maîtrise et techniciens	38
Ouvriers	59
Total	117

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	16 962	26 958
Dont entreprises liées	247	25 000

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	692 228	195 521
Résultat exceptionnel (hors participation)	-3 651	-978
Résultat comptable (hors participation)	688 576	170 128

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Les indemnités fin de carrière des salariés du collège ouvriers sont couverts par un contrat auprès de PRO BTP.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	4 468
45 à 54 ans	11 à 20 ans	50 480
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		54 948

Hypothèses de calculs retenues

- engagement réalisé pour le personnel âgé d'au moins 50 ans au 30/09/2020 ayant le statut cadre et ETAM.
- départ à la retraite à l'âge de 62 ans à l'initiative du salarié
- taux de rotation du personnel : 1%
- taux de charges sociales: 62%
- taux d'actualisation: 0.8 %

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	21 667
Total des allègements	21 667

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ELS UK	103 914		20 850
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI DES GENETS	74 233	12.40	-1 992
- B.I.E.E SAS	1 605 630	10.00	435 823
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	4
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	5
Evaluation des amortissements	5
Evaluation des matières et marchandises	5
Evaluations des produits et en cours	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	6
Charges et produits constatés d'avance	6
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	7
Ventilation de l'effectif moyen	7
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	7
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	7
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	8
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	9
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ELECTRO LOIRE SERVICE

Société par actions simplifiée au capital social de 1.000.000 Euros
Siège social : ANDREZIEUX-BOUTHEON (42160)
150, Rue du Colonel Lemaire
Zac L'Orme – Les Sources
348 140 534 RCS SAINT-ETIENNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 MARS 2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

TROISIEME RESOLUTION

I - L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé de 436.686,52 € de la façon suivante :

- Aux associés à titre de dividendes pour un montant de 400.000,00 €,
- Au poste « Autres Réserves » à concurrence du solde soit 36.686,52 €

Soit un dividende unitaire de 800,00€ par action.

Conformément aux dispositions de l'article 158 3.2° du Code Général des Impôts, la présente distribution de dividendes est éligible pour les personnes physiques domiciliées fiscalement en FRANCE à l'abattement de 40 % étant précisé qu'en cas d'option prise individuellement par un actionnaire ou un associé pour le prélèvement forfaitaire libératoire visé à l'article 117 quater du Code Général des Impôts, l'abattement visé ci-avant ne lui sera pas applicable.

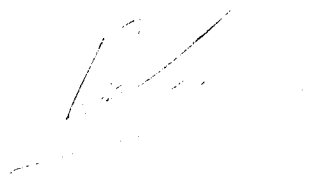
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

II.- L'assemblée Générale reconnaît, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du C.G.I., que les rapports présentés mentionnent que le dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents a été le suivant :

Exercice	Dividende unitaire	Dividende global	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
			Eligible	Non éligible
30.09.2019	800,00 €	400.000 €	400.000 €	
Distribution réserves du 12 avril 2019	400,00 €	200.000 €	200.000 €	
30.09.2018	400,00 €	200.000 €	200.000 €	/

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Pour la société INGIENERING & FINANCE
Tristan NICOLAS





AUDIT DIDIER FONSALE

SOCIETE DE
COMMISSARIAT
AUX COMPTES

Membre de la compagnie
régionale de Lyon.

17B, Rue de la Presse
42000 SAINT-ETIENNE
Tél. 04 77 57 05 75
Fax 04 77 57 37 25
contact@auditdf.fr

SAS au capital de 10.000 €
804 812 733 RCS.Saint-Etienne
APE 6920 /
SIRET 804 812 733 00017

TVA intracommunautaire :
FR 56 804 812 733 00017

**A Madame et Monsieur
Les Associés de la S.A.S.
ELECTRO LOIRE SERVICE
Z.A.C. L'HORME LES SOURCES
150 RUE COLONEL LEMAIRE
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON**

S.A.S. ELECTRO LOIRE SERVICE
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2020

Aux Associés,

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 ELECTRO LOIRE SERVICE relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés le 21 décembre 2020 par la Présidente sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la Covid-19.

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.



**commissaire
aux comptes**





AUDIT DIDIER FONSALE

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Ces appréciations n'appellent pas de commentaires particuliers.

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 aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée appelée à statuer sur les comptes.

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.



AUDIT DIDIER FONSALE

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 la Présidente.

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 fraude 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 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 ;





AUDIT DIDIER FONSALE

- 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 Saint-Etienne, le 12 Mars 2021

Le Commissaire aux comptes
AUDIT DF
D. FONSALE



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	186 378	156 531	29 847	31 291	-1 444	-4.61
	Fonds commercial (1)	11 434		11 434	11 434		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	25 971	22 827	3 144	4 282	-1 138	-26.56
	Installations techniques, matériel et outillage	263 491	205 602	57 890	51 514	6 376	12.38
	Autres immobilisations corporelles	490 744	349 969	140 775	158 825	-18 050	-11.36
	Immobilisations en cours	38 606		38 606		38 606	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	9 631		9 631	9 631		
	Créances rattachées à des participations				50 117	-50 117	-100.00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 500		6 500	6 000	500	8.33
Total II		1 032 755	734 928	297 827	323 094	-25 266	-7.82
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	66 758		66 758	66 706	52	0.08
	En-cours de production de biens	537 260		537 260	655 223	-117 963	-18.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 568 570	5 692	4 562 878	4 361 192	201 686	4.62
	Autres créances	134 824		134 824	211 494	-76 670	-36.25
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 188 208		1 188 208	1 518 511	-330 302	-21.75
	Charges constatées d'avance (3)	49 891		49 891	47 142	2 749	5.83
	Total III	6 545 512	5 692	6 539 820	6 860 269	-320 449	-4.67
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)				2 115	-2 115	-100.00
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 578 267	740 620	6 837 647	7 185 478	-347 830	-4.84

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

6 500

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	80 663	19 337	23.97
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 378 677	1 413 460	-34 782	-2.46
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	436 687	384 555	52 132	13.56
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	2 915 364	2 878 677	36 687	1.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		2 115	-2 115	-100.00
	Total III		-2 115	-2 115	-100.00
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	219 096	129 904	89 192	68.66
	Concours bancaires courants	275	275	275	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 589	305	1 284	420.68
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 408 770	2 359 750	-950 980	-40.30
	Dettes fiscales et sociales	1 791 895	1 599 207	192 688	12.05
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	7 930	7 842	88	1.12
	Produits constatés d'avance (I)	492 728	207 676	285 052	137.26
	Total IV	3 922 284	4 304 685	-382 402	-8.88
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 837 647	7 185 478	-347 830	-4.84

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 813 577

4 247 077

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	51 415	316	51 731	50 051	1 681	3.36
Production vendue de biens						
Production vendue de services	15 169 739	429 556	15 599 295	16 134 616	-535 320	-3.32
Chiffre d'affaires NET	15 221 155	429 872	15 651 027	16 184 666	-533 640	-3.30
Production stockée			-117 963	136 078	-254 041	-186.69
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 139	1 344	8 795	654.51
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			97 225	62 221	35 004	56.26
Autres produits			113	35	78	220.12
Total des Produits d'exploitation (I)			15 640 540	16 384 344	-743 804	-4.54
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 249 364	6 254 646	-1 005 283	-16.07
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-52	-7 764	7 713	99.33
Autres achats et charges externes *			4 267 339	4 323 066	-55 727	-1.29
Impôts, taxes et versements assimilés			241 270	225 115	16 155	7.18
Salaires et traitements			3 834 259	3 652 232	182 027	4.98
Charges sociales			1 234 131	1 204 447	29 684	2.46
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			110 202	117 575	-7 373	-6.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			293	14 704	-14 411	-98.01
Dotations aux provisions						
Autres charges			23 617	47	23 570	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			14 960 423	15 784 068	-823 645	-5.22
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			680 117	600 276	79 841	13.30
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	25 000		20 000		5 000	25.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	132		696		-564	-81.07
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 115				2 115	
Différences positives de change	1 827		635		1 191	187.45
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	29 073		21 331		7 742	36.29
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			2 115		-2 115	-100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	15 957		13 152		2 804	21.32
Différences négatives de change	1 006		2 484		-1 478	-59.51
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	16 962		17 751		-789	-4.44
2. Résultat financier (V-VI)	12 111		3 580		8 530	238.26
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	692 228		603 856		88 372	14.63
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	255		12 275		-12 020	-97.92
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 667		42 905		-40 238	-93.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 922		55 180		-52 258	-94.70
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 573		71		6 502	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			39 147		-39 147	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	6 573		39 218		-32 645	-83.24
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-3 651		15 962		-19 613	-122.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	81 762		78 350		3 412	4.35
Impôts sur les bénéfices (X)	170 128		156 913		13 215	8.42
Total des produits (I+III+V+VII)	15 672 535		16 460 855		-788 320	-4.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 235 849		16 076 301		-840 452	-5.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	436 687		384 555		52 132	13.56

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

247 20 696
44

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 837 647.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 15 651 026.53 Euros et dégageant un bénéfice de 436 686.52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	174 982		22 830
Installations générales agencements aménagements des constructions	25 971		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	238 500		29 932
Installations générales agencements aménagements divers	78 254		
Matériel de transport	128 960		10 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	242 416		32 285
Immobilisations corporelles en cours			38 606
TOTAL	714 100		111 723
Autres participations	9 631		
Prêts, autres immobilisations financières	6 000		500
TOTAL	15 631		500
TOTAL GENERAL	904 713		135 053

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			197 811	
Installations générales agencements aménagements constr.			25 971	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 940	263 491	
Installations générales agencements aménagements divers			78 254	
Matériel de transport		589	139 271	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 483	273 217	
Immobilisations corporelles en cours			38 606	
TOTAL		7 012	818 811	
Autres participations			9 631	
Prêts, autres immobilisations financières			6 500	
TOTAL			16 131	
TOTAL GENERAL		7 012	1 032 754	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	132 257	24 274		156 531
Installations générales agencements aménagements constr.	21 689	1 138		22 827
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	186 986	23 556	4 940	205 602
Installations générales agencements aménagements divers	70 869	1 803		72 671
Matériel de transport	60 446	23 055	589	82 912
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	159 491	36 377	1 483	194 385
TOTAL	499 481	85 928	7 012	578 397
TOTAL GENERAL	631 738	110 202	7 012	734 928

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	24 274				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 138				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 307	5 250			
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 803				
Matériel de transport	23 055				
Matériel de bureau informatique mobilier	33 018	3 359			
TOTAL	77 320	8 608			
TOTAL GENERAL	101 593	8 608			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	2 115		2 115		
TOTAL	2 115		2 115		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	60 044	293	54 646		5 692
TOTAL	60 044	293	54 646		5 692
TOTAL GENERAL	62 159	293	56 761		5 692
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		293	54 646		
financières			2 115		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 500	6 500	
Autres créances clients	4 568 570	4 568 570	
Personnel et comptes rattachés	500	500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	817	817	
Taxe sur la valeur ajoutée	117 852	117 852	
Débiteurs divers	15 655	15 655	
Charges constatées d'avance	49 891	49 891	
TOTAL	4 759 785	4 759 785	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	360	360		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	219 011	110 304	108 707	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 408 770	1 408 770		
Personnel et comptes rattachés	405 438	405 438		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	389 455	389 455		
Impôts sur les bénéfices	11 052	11 052		
Taxe sur la valeur ajoutée	903 914	903 914		
Autres impôts taxes et assimilés	82 036	82 036		
Groupe et associés	1 589	1 589		
Autres dettes	7 930	7 930		
Produits constatés d'avance	492 728	492 728		
TOTAL	3 922 284	3 813 577	108 707	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	163 156			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	74 003			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 120			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	2 000.0000	500			500

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel et outillage	Dégressif	5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau	Dégressif	5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode coût d'achat moyen pondéré.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de revient.

Les bénéfices des contrats à long terme sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	190 601
Autres créances	12 898
Total	203 499

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	360
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 054
Dettes fiscales et sociales	467 687
Autres dettes	7 274
Total	588 376

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	49 891
Total	49 891
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	492 728
Total	492 728

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		9 631	
Créances clients et comptes rattachés	70 816	205 846	
Emprunts et dettes financières diverses		469	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 510	382 964	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
Chiffre d'affaires France	15 220 689
Chiffre d'affaires étranger	436 955
Total	15 657 644

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	20
Agents de maîtrise et techniciens	38
Ouvriers	59
Total	117

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	16 962	26 958
Dont entreprises liées	247	25 000

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	692 228	195 521
Résultat exceptionnel (hors participation)	-3 651	-978
Résultat comptable (hors participation)	688 576	170 128

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Les indemnités fin de carrière des salariés du collège ouvriers sont couverts par un contrat auprès de PRO BTP.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	4 468
45 à 54 ans	11 à 20 ans	50 480
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		54 948

Hypothèses de calculs retenues

- engagement réalisé pour le personnel âgé d'au moins 50 ans au 30/09/2020 ayant le statut cadre et ETAM.
- départ à la retraite à l'âge de 62 ans à l'initiative du salarié
- taux de rotation du personnel : 1%
- taux de charges sociales: 62%
- taux d'actualisation: 0.8 %

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	21 667
Total des allègements	21 667

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ELS UK	103 914		20 850
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI DES GENETS	74 233	12.40	-1 992
- B.I.E.E SAS	1 605 630	10.00	435 823
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			