

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 17/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002411

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 L'ORME LES SOURCES** **42160 ANDREZIEUX BOUTHEON** Durée de l'exercice précédent* **12**
Numéro SIRET* **3 4 8 1 4 0 5 3 4 0 0 0 7 7**

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	181 191	29 847
	Fonds commercial (1)	AH	AI	11 434	11 434
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	7 093	3 144
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	170 428	57 890
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	384 096	140 775
Immobilisations en cours	AV	AW		38 606	
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	179	9 631
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	15 841	
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières*	BH	BI	7 450	6 500	
TOTAL (II)		BJ	BK	742 808	297 827
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	11 954	66 758
	En cours de production de biens	BN	BO	718 017	537 260
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	15 624	4 562 878
	Autres créances (3)	BZ	CA	299 200	134 824
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	1 450 699	1 188 208
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	61 309	49 891
	TOTAL (III)	CJ	CK	27 579	6 539 820
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	8 205 984	6 837 647
	Renvois : (1) Dont droit au bail	CP	23 291	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobobilisations :		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		100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 415 364		1 378 677
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	370 405		436 687
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	2 885 768	
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	859 594		219 371
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 240		1 589
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 730 697		1 408 770
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 820 053		1 791 895
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	708		
	Autres dettes	EA	23 860		7 930
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	883 064		492 728
TOTAL (IV)		EC	5 320 215		3 922 284
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	8 205 984		6 837 647
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 558 559		3 813 577
(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.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2021

Page 37

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

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	63 119	FB		FC	51 731	
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF	
		services*	FG	14 732 443	FH	945 744	FI	15 599 295
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	14 795 562	FK	945 744	FL	15 651 027	
	Production stockée*					FM	(117 963)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	10 139	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	97 225	
	Autres produits (1) (11)					FQ	113	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	15 640 540
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	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(52)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 267 339	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	241 270	
	Salaires et traitements*					FY	3 834 259	
	Charges sociales (10)					FZ	1 234 131	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	110 202		
			- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	293			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD					
	Autres charges (12)		GE	23 617				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 960 423
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	680 117
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	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	132	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	2 115	
	Différences positives de change					GN	1 827	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	29 073	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 957	
	Différences négatives de change					GS	1 006	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	16 962	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	12 111	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	692 228	

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

Néant ☐

Designation de l'entreprise : ELECTRO LOIRE SERVICE (SARL) 44300						Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	5 512	255	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB	33 785	2 667	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	39 297	2 922	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	3 121	6 573	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF	14 058		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	17 179	6 573	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	22 118	(3 651)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					(IX)	HJ	50 061	81 762	
Impôts sur les bénéfices * (X)					(X)	HK	119 757	170 128	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	16 083 080	15 672 535	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	15 712 675	15 235 849	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						HN	370 405	436 687	
REVENUS	(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	8		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK	11	247	
	(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	48 291	42 579	
	(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			
						Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe						17 180		39 297	
(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 DÉCLARATION 2053

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

30/09/2021

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 205 983.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 15 741 306.03 Euros et dégageant un bénéfice de 370 404.53 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

- 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 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 -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	197 811		81 917
Installations générales agencements aménagements des constructions	25 971		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	263 491		18 699
Installations générales agencements aménagements divers	78 254		19 134
Matériel de transport	139 271		71 970
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	273 217		48 232
TOTAL	780 205		158 035
Autres participations	9 631		15 841
Prêts, autres immobilisations financières	6 500		950
TOTAL	16 131		16 791
TOTAL GENERAL	994 148		256 744

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			279 728	279 728
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.		16 871	9 100	9 100
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		57 178	225 013	225 013
Installations générales agencements aménagements divers		12 007	85 381	85 381
Matériel de transport		20 872	190 369	190 369
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		683	320 767	320 767
TOTAL		107 610	830 630	830 630
Autres participations		9 452	16 021	16 021
Prêts, autres immobilisations financières			7 450	7 450
TOTAL		9 452	23 471	23 471
TOTAL GENERAL		117 062	1 133 829	1 133 829

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	156 531	24 660		181 191
Installations générales agencements aménagements constr.	22 827	1 138	16 871	7 093
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	205 602	21 099	56 273	170 428
Installations générales agencements aménagements divers	72 671	3 782	11 907	64 546
Matériel de transport	82 912	25 257	17 270	90 899
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	194 385	34 948	683	228 650
TOTAL	578 397	86 224	103 004	561 617
TOTAL GENERAL	734 928	110 884	103 004	742 807

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	24 660				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 138				
Instal.techniques matériel outillage indus.	16 225	4 875			
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 782				
Matériel de transport	25 257				
Matériel de bureau informatique mobilier	34 948				
TOTAL	81 349	4 875			
TOTAL GENERAL	106 009	4 875			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		11 954			11 954
Sur comptes clients	5 692	9 933	0		15 624
TOTAL	5 692	21 887			27 579
TOTAL GENERAL	5 692	21 887			27 579
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 887			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	15 841	15 841	
Autres immobilisations financières	7 450	7 450	
Autres créances clients	5 232 295	5 232 295	
Personnel et comptes rattachés	40	40	
Impôts sur les bénéfices	47 455	47 455	
Taxe sur la valeur ajoutée	224 059	224 059	
Débiteurs divers	27 646	27 646	
Charges constatées d'avance	61 309	61 309	
TOTAL	5 616 097	5 616 097	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	89	89		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	859 505	97 849	749 016	12 640
Fournisseurs et comptes rattachés	1 730 697	1 730 697		
Personnel et comptes rattachés	441 574	441 574		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	440 033	440 033		
Taxe sur la valeur ajoutée	862 202	862 202		
Autres impôts taxes et assimilés	76 244	76 244		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	708	708		
Groupe et associés	2 240	2 240		
Autres dettes	23 860	23 860		
Produits constatés d'avance	883 064	883 064		
TOTAL	5 320 215	4 558 559	749 016	12 640
Emprunts souscrits en cours d'exercice	696 344			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	113 693			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 240			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	128 842
Autres créances	9 732
Total	138 574

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 079
Dettes fiscales et sociales	506 379
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	708
Autres dettes	20 685
Total	662 940

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	61 309
Total	61 309
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	883 064
Total	883 064

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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		179	
Créances rattachées à des participations		15 841	
Créances clients et comptes rattachés	16 630	79 252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 732	469 855	

- 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	14 797 767
Chiffre d'affaires étranger	945 744
Total	15 743 511

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	19
Agents de maîtrise et techniciens	37
Ouvriers	57
Total	113

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	14 545	48 813
Dont entreprises liées	11	48 556

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	518 104	136 330
Résultat exceptionnel (hors participation)	22 118	6 320
Résultat comptable (hors participation)	550 235	145 454

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	540 000
- PGE : 90 % de 600 000 € garantie BPI	
Total	540 000

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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	229
55 à 59 ans	6 à 10 ans	3 143
45 à 54 ans	11 à 20 ans	86 904
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		90 276

Hypothèses de calculs retenues

- engagement réalisé pour le personnel âgé d'au moins 50 ans au 30/09/2021 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 01/10/2020 au 30/09/2021

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	13 266
Total des allègements	13 266

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		
- (en attente bilan 30/09/2021)			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- B.I.E.E SAS	1 742 038	10.00	536 409
-			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

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 14 MARS 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

I - L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé de 370.404,53 € de la façon suivante :

- Aux associés à titre de dividendes pour un montant de 350.000,00 €,

-Au poste « Autres Réserves » à concurrence du solde soit 20.404,53 €.

Soit un dividende unitaire de 700,00 € 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.

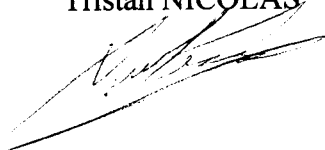
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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 septembre 2020	800,00 €	400.000 €	400.000 €	
30 septembre 2019	800,00 €	400.000 €	400.000 €	
Distribution réserves du 12 avril 2019	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

IVA 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 30/09/2021

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 30/09/2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés le 21 décembre 2021 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 01/10/2020 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

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.

Nous nous sommes assurés du respect du principe d'indépendance des exercices par la justification d'une part des comptes clients et rattachés et d'autre part des comptes fournisseurs et rattachés.

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.





AUDIT DIDIER FONSALE

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 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 :





AUDIT DIDIER FONSALE

- 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 ;
- 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 25 Février 2022

Le Commissaire aux comptes
AUDIT DF
D. FONSALE



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 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	268 295	181 191	87 104	29 847	57 257	191.84
	Fonds commercial (1)	11 434		11 434	11 434		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	9 100	7 093	2 007	3 144	-1 137	-36.17
	Installations techniques, matériel et outillage	225 013	170 428	54 586	57 890	-3 304	-5.71
	Autres immobilisations corporelles	596 518	384 096	212 422	140 775	71 647	50.89
	Immobilisations en cours				38 606	-38 606	-100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	179		179	9 631	-9 452	-98.14
	Créances rattachées à des participations	15 841		15 841		15 841	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 450		7 450	6 500	950	14.62
	Total II	1 133 831	742 808	391 023	297 827	93 196	31.29
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	81 017	11 954	69 063	66 758	2 305	3.45
	En-cours de production de biens	718 017		718 017	537 260	180 757	33.64
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 232 295	15 624	5 216 671	4 562 878	653 793	14.33
	Autres créances	299 200		299 200	134 824	164 376	121.92
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 450 699		1 450 699	1 188 208	262 491	22.09
	Charges constatées d'avance (3)	61 309		61 309	49 891	11 418	22.89
	Total III	7 842 539	27 579	7 814 961	6 539 820	1 275 140	19.50
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 976 370	770 386	8 205 984	6 837 647	1 368 336	20.01

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

23 291

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 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	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 415 364	1 378 677	36 687	2.66
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	370 405	436 687	-66 282	-15.18
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	2 885 768	2 915 364	-29 595	-1.02
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	859 594	219 096	640 498	292.34
	Concours bancaires courants		275	-275	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	2 240	1 589	651	40.93
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 730 697	1 408 770	321 927	22.85
	Dettes fiscales et sociales	1 820 053	1 791 895	28 157	1.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	708		708	
	Autres dettes	23 860	7 930	15 929	200.87
	Produits constatés d'avance (I)	883 064	492 728	390 336	79.22
	Total IV	5 320 215	3 922 284	1 397 932	35.64
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	8 205 984	6 837 647	1 368 336	20.01

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

4 558 559

3 813 577

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	63 119		63 119	51 731	11 388	22.01
Production vendue de biens						
Production vendue de services	14 732 443	945 744	15 678 187	15 599 295	78 892	0.51
Chiffre d'affaires NET	14 795 562	945 744	15 741 306	15 651 027	90 280	0.58
Production stockée			180 757	-117 963	298 720	253.23
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			24 420	10 139	14 281	140.85
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			48 291	97 225	-48 934	-50.33
Autres produits			195	113	82	72.97
Total des Produits d'exploitation (I)			15 994 969	15 640 540	354 429	2.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 938 628	5 249 364	689 264	13.13
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-14 259	-52	-14 207	NS
Autres achats et charges externes *			3 888 470	4 267 339	-378 869	-8.88
Impôts, taxes et versements assimilés			188 152	241 270	-53 118	-22.02
Salaires et traitements			4 069 779	3 834 259	235 520	6.14
Charges sociales			1 307 503	1 234 131	73 372	5.95
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			110 884	110 202	682	0.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 887	293	21 594	NS
Dotations aux provisions						
Autres charges			89	23 617	-23 527	-99.62
Total des Charges d'exploitation (II)			15 511 133	14 960 423	550 709	3.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			483 836	680 117	-196 281	-28.86
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021	12	Exercice N-1 30/09/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	48 549		25 000		23 549	94.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8		132		-124	-94.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			2 115		-2 115	-100.00
Différences positives de change	257		1 827		-1 569	-85.91
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	48 813		29 073		19 740	67.90
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	13 213		15 957		-2 743	-17.19
Différences négatives de change	1 332		1 006		326	32.46
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	14 545		16 962		-2 417	-14.25
2. Résultat financier (V-VI)	34 268		12 111		22 157	182.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	518 104		692 228		-174 124	-25.15
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 512		255		5 257	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 785		2 667		31 119	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	39 297		2 922		36 375	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 121		6 573		-3 452	-52.52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 058				14 058	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	17 179		6 573		10 606	161.36
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	22 118		-3 651		25 769	705.77
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	50 061		81 762		-31 701	-38.77
Impôts sur les bénéfices (X)	119 757		170 128		-50 371	-29.61
Total des produits (I+III+V+VII)	16 083 080		15 672 535		410 544	2.62
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 712 675		15 235 849		476 826	3.13
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	370 405		436 687		-66 282	-15.18

* 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

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	10

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Composition du capital social	13
Evaluation des amortissements	13
Evaluation des matières et marchandises	13
Evaluations des produits et en cours	13
Evaluation des créances et des dettes	14
Produits à recevoir	14
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	14
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	15

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	15
Ventilation de l'effectif moyen	15
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	15
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	15

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	16
Engagement en matière de pensions et retraites	16
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	17
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 205 983.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 15 741 306.03 Euros et dégageant un bénéfice de 370 404.53 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

- 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 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 -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	197 811		81 917
Installations générales agencements aménagements des constructions	25 971		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	263 491		18 699
Installations générales agencements aménagements divers	78 254		19 134
Matériel de transport	139 271		71 970
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	273 217		48 232
TOTAL	780 205		158 035
Autres participations	9 631		15 841
Prêts, autres immobilisations financières	6 500		950
TOTAL	16 131		16 791
TOTAL GENERAL	994 148		256 744

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			279 728	279 728
Installations générales agencements aménagements constr.		16 871	9 100	9 100
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		57 178	225 013	225 013
Installations générales agencements aménagements divers		12 007	85 381	85 381
Matériel de transport		20 872	190 369	190 369
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		683	320 767	320 767
TOTAL		107 610	830 630	830 630
Autres participations		9 452	16 021	16 021
Prêts, autres immobilisations financières			7 450	7 450
TOTAL		9 452	23 471	23 471
TOTAL GENERAL		117 062	1 133 829	1 133 829

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	156 531	24 660		181 191
Installations générales agencements aménagements constr.	22 827	1 138	16 871	7 093
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	205 602	21 099	56 273	170 428
Installations générales agencements aménagements divers	72 671	3 782	11 907	64 546
Matériel de transport	82 912	25 257	17 270	90 899
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	194 385	34 948	683	228 650
TOTAL	578 397	86 224	103 004	561 617
TOTAL GENERAL	734 928	110 884	103 004	742 807

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	24 660				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 138				
Instal.techniques matériel outillage indus.	16 225	4 875			
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 782				
Matériel de transport	25 257				
Matériel de bureau informatique mobilier	34 948				
TOTAL	81 349	4 875			
TOTAL GENERAL	106 009	4 875			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		11 954			11 954
Sur comptes clients	5 692	9 933	0		15 624
TOTAL	5 692	21 887			27 579
TOTAL GENERAL	5 692	21 887			27 579
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 887			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	15 841	15 841	
Autres immobilisations financières	7 450	7 450	
Autres créances clients	5 232 295	5 232 295	
Personnel et comptes rattachés	40	40	
Impôts sur les bénéfices	47 455	47 455	
Taxe sur la valeur ajoutée	224 059	224 059	
Débiteurs divers	27 646	27 646	
Charges constatées d'avance	61 309	61 309	
TOTAL	5 616 097	5 616 097	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	89	89		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	859 505	97 849	749 016	12 640
Fournisseurs et comptes rattachés	1 730 697	1 730 697		
Personnel et comptes rattachés	441 574	441 574		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	440 033	440 033		
Taxe sur la valeur ajoutée	862 202	862 202		
Autres impôts taxes et assimilés	76 244	76 244		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	708	708		
Groupe et associés	2 240	2 240		
Autres dettes	23 860	23 860		
Produits constatés d'avance	883 064	883 064		
TOTAL	5 320 215	4 558 559	749 016	12 640
Emprunts souscrits en cours d'exercice	696 344			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	113 693			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 240			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	128 842
Autres créances	9 732
Total	138 574

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 079
Dettes fiscales et sociales	506 379
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	708
Autres dettes	20 685
Total	662 940

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	61 309
Total	61 309
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	883 064
Total	883 064

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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		179	
Créances rattachées à des participations		15 841	
Créances clients et comptes rattachés	16 630	79 252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 732	469 855	

- 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	14 797 767
Chiffre d'affaires étranger	945 744
Total	15 743 511

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	19
Agents de maîtrise et techniciens	37
Ouvriers	57
Total	113

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	14 545	48 813
Dont entreprises liées	11	48 556

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	518 104	136 330
Résultat exceptionnel (hors participation)	22 118	6 320
Résultat comptable (hors participation)	550 235	145 454

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	540 000
- PGE : 90 % de 600 000 € garantie BPI	
Total	540 000

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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	229
55 à 59 ans	6 à 10 ans	3 143
45 à 54 ans	11 à 20 ans	86 904
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		90 276

Hypothèses de calculs retenues

- engagement réalisé pour le personnel âgé d'au moins 50 ans au 30/09/2021 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 01/10/2020 au 30/09/2021

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	13 266
Total des allègements	13 266

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	115 313	80.00	5 619
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- B.I.E.E SAS	1 742 038	10.00	536 409
-			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			