RCS : ST PIERRE DE LA REUNION
Code greffe : 9742

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST PIERRE DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00167
Numéro SIREN : 389 101 080
Nom ou dénomination : ECOBUS

Ce dépôt a été enregistré le 09/09/2021 sous le numéro de dépôt 10524

ECOBUS

Société à responsabilité limitée au capital de 150 000 euros

Siège social : 27 rue Lambert

Zone Industrielle du Bel Air

SAINT-LOUIS (Réunion)

389 101 080 RCS SAINT-DENIS

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 25 JUIN 2021

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 200 413 euros, de la manière suivante :

- une somme de ..... 200 000.00 €

  aux parts sociales, à titre de dividende brut, soit, par part,

  une somme de 1.33 €

- et le surplus, soit ..... 413.00 €

  au compte "Report à nouveau"

Total..... 200 413.00 €

En conséquence, chaque part recevra un dividende brut de 1.33 euros.

Ce dividende sera mis en paiement pour le 30 septembre 2021 au plus tard.

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, constate que les sommes distribuées à titre de dividendes par part sociale pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes	Eligible à abattement	Non-éligible
31 décembre 2019	2.66 €	2.66 €	0.00 €
31 décembre 2018	2.00 €	2.00 €	0.00 €
31 décembre 2017	1.50 €	1.50 €	0.00 €

L'associé unique prend acte que le paiement du dividende dû à la société TMO SA sera opéré par voie de compensation conventionnelle.

Pour copie certifiée conforme,

La gérance, Monsieur Loqman MOOLAND.

EXA

CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

ECOBUS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

commissaire
aux comptes

EXA
CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

ECOBUS

Sarl au capital de 150 000 euros
Siège social : 27 rue Lambert, ZI Bel-Air - 97450 SAINT-LOUIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Associé Unique,

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 **ECOBUS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

EXA
CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

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 :

- Créances clients

Votre société constitue des dépréciations des créances clients selon les modalités décrites dans la note « Créances » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par votre société sur la base des éléments disponibles à ce jour et avons validé sa correcte mise en œuvre pour la clôture 2020.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensembleet 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

.../...

EXA
CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

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 la société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Denis, le 9 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes :



Franck LOUSSOUARN

BILAN ACTIF

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/20 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/19
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 534 913	567 398	967 515	1 136 942
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	155		155	155
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	14 910		14 910	14 910
Autres immobilisations financières	20 691		20 691	20 691
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 570 669**	**567 398**	**1 003 271**	**1 172 698**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	344		344	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	426 032	108	425 924	385 270
Autres créances (3)	1 140 795		1 140 795	1 269 514
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	7 093		7 093	110 057
Charges constatées d'avance (3)	274		274	284
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 574 539**	**108**	**1 574 431**	**1 765 125**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**3 145 208**	**567 506**	**2 577 702**	**2 937 823**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 150 000)	**150 000**	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence	Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Réserves		
Réserve légale	**15 000**	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	**94 792**	282 489
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**200 413**	212 303
SITUATION NETTE	**460 204**	659 792
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**460 204**	**659 792**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	**511 270**	510 167
TOTAL PROVISIONS	**511 270**	**510 167**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	**989 166**	1 063 267
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	**455 013**	542 124
Dettes fiscales et sociales	**156 245**	161 169
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	**5 805**	1 305
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 606 228**	**1 767 865**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**2 577 702**	**2 937 823**
(1) Dont à plus d'un an	*638 343*	*833 729*
(1) Dont à moins d'un an	*967 885*	*934 136*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*32 630*	
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises			Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes			
Production vendue (biens et services)	1 207 582	100	1 437 898	100	-230 316	-16
Montant net du chiffre d'affaires	**1 207 582**	**100**	**1 437 898**	**100**	**-230 316**	**-16**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	101 035	8	81 456	6	19 579	24
Autres produits	130		48		82	173
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 308 747**	**108**	**1 519 401**	**106**	**-210 654**	**-14**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	64 669	5	148 426	10	-83 757	-56
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	306 926	25	386 878	27	-79 952	-21
Impôts, taxes et versements assimilés	9 059	1	12 109	1	-3 049	-25
Salaires et traitements	434 072	36	498 336	35	-64 265	-13
Charges sociales	52 898	4	47 170	3	5 729	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	168 899	14	168 899	12		
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	108		1 175		-1 068	-91
Dotations aux provisions	45 601	4	53 043	4	-7 442	-14
Autres charges	5 345		1 233		4 112	334
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 087 576**	**90**	**1 317 268**	**92**	**-229 692**	**-17**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**221 170**	**18**	**202 133**	**14**	**19 038**	**9**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3		25 423	2	-25 420	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3		**25 423**	**2**	**-25 420**	**-100**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	**12 737**	**1**	12 676	**1**	**61**	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**12 737**	**1**	**12 676**	**1**	**61**	
RÉSULTAT FINANCIER	**-12 734**	**-1**	**12 747**	**1**	**-25 481**	**-200**
RÉSULTAT COURANT avant Impôts	**208 436**	**17**	**214 880**	**15**	**-6 443**	**-3**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	**7 216**	**1**	11 948	**1**	**-4 732**	**-40**
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**7 216**	**1**	**11 948**	**1**	**-4 732**	**-40**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	**20 711**	**2**	19 991	**1**	**720**	**4**
Sur opérations en capital	**528**		534		**-6**	**-1**
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**21 240**	**2**	**20 525**	**1**	**714**	**3**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-14 024**	**-1**	**-8 577**	**-1**	**-5 447**	**-64**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-6 000		-6 000			
TOTAL DES PRODUITS	**1 315 966**	**109**	**1 556 773**	**108**	**-240 807**	**-15**
TOTAL DES CHARGES	**1 115 553**	**92**	**1 344 470**	**94**	**-228 916**	**-17**
Bénéfice ou Perte	**200 413**	**17**	**212 303**	**15**	**-11 890**	**-6**

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

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 577 702,26 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 200 412,59 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

En Euro

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériels et outillages	5 ans
- Agenct.Install.diverses	5 à 10 ans
- Matériel de transport	3 à 07 ans
- Matériel de bureau & Informat.	3 à 05 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

CRÉANCES

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

ECOBUS

1. Conséquences de l'évènement Covid-19 sur l'exercice 2020

L'année 2020 a été marquée par l'épidémie de Covid-19 avec des impacts significatifs ciblés sur le patrimoine, la situation financière et le résultat du groupe.

a. Compte de résultat :

Concernant le Résultat ces impacts sont déterminés par comparaison du réalisé au budget prévisionnel 2020, pour les postes concernés (tous ne le sont pas).

Ils sont présentés ci-dessous :

ECOBUS	2020	Impact (-)	Impact soutien	2020 corrigé effet COVID	
Produits d'exploitation	**1 308 747**	**-183 996**		**1 492 743**	**183 996**
Achats et charges externes	-371 595	99 452		-471 047	-99 452
Impôts & taxes	-9 059			-9 059	0
Salaires et charges	-486 970	53 299	47 793	-588 061	-101 091
Dotations	-214 608			-214 608	0
Autres charges	-5 345			-5 345	0
Résultat d'exploitation	**221 170**	**-31 245**	**47 793**	**204 622**	**-16 548**
Résultat financier	-12 734			-12 734	0
Résultat courant	**208 436**	**-31 245**	**47 793**	**191 888**	**-16 548**
Résultat exceptionnel	-14 024			-14 024	0
Impôts	6 000			6 000	0
Résultat	**200 412**	**-31 245**	**47 793**	**183 864**	**-16 548**

L'évènement Covid-19 a eu un impact estimé à 16k€ sur le résultat d'ECOBUS :

- La perte de chiffre d'affaires de 184k€ dont 66% liés à l'activité « SCOLAIRE » et 34% à l'activité « OCCASIONNEL » ;
- Des charges variables (hors personnel) non engagées du fait de la réduction de l'activité ;
- Des charges de personnels, notamment conducteur, moindre du fait de l'adaptation des effectifs au contexte et des mesures de soutien mobilisées (dispositif de chômage partiel).

Les activités « SCOLAIRE » et « OCCASIONNEL » ont été entièrement stoppées durant le confinement.

Au sortir du confinement, les activités ont progressivement repris pour revenir à leur niveau habituel, excepté pour l'activité « OCCASIONNEL » qui pâtit encore à ce jour des mesures sanitaires restrictives.

Compte tenu de ces perturbations impactant l'économie du contrat de « TRANSPORT SCOLAIRE », des négociations ont été ouvertes avec le TCO. Un protocole d'accord a été établi. Le montant des indemnisations est comptabilisé en tant que provision dans les comptes arrêtés.

Concernant l'activité « OCCASIONNEL », aucune indemnisation n'est possible.

La baisse d'activité a donné lieu à une diminution des charges variables telles que les coûts kilométriques. Ci-dessous les estimations par postes :

- Gasoil & Lubrifiant : -56 k€
- Pneumatiques : -7 k€

- Pièces de rechange & Entretiens extérieurs : -37k€

Le poste salaires et charges est impacté à hauteur de 101k€ correspondant à la mise en œuvre du dispositif « Chômage partiel » et dans une moindre mesure à une réduction des ETP (non-reconduction de certains contrats notamment CDD). La prise en charge par l'état des indemnités de « Chômage partiel » s'élève à 47 793€. Le remboursement est réalisé sur 2020.

c. Bilan

Concernant le Bilan les retraitements concernent principalement les postes de dettes et de créances. Le poste « Capitaux propres est corrigé du résultat perdu du fait de l'évènement COVID, résultat déterminé au point a. Par simplification, nous avons équilibré le bilan corrigé en ajustant le poste « disponibilités ».

ECOBUS	2020	Retraitements	2020 hors effet COVID	
ACTIF				Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Immobilisations	1 003 271		1 003 271	
Stocks et encours			0	
Créances et autres créances	1 567 337		1 567 337	
Disponibilités	7 093	-111 571	-104 478	
TOTAL	2 577 701	-111 571	2 466 130	
PASSIF				
Capitaux propres	460 204	16 548	476 752	
Provisions Risques et Charges	511 270		511 270	
Emprunts et dettes financières	989 166	-103 544	885 622	Report échéances emprunts
Groupe & associés			0	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	455 013		455 013	
Dettes fiscales et sociales	156 245	-24 575	131 670	Report cotisations CGSS 02-05/2021
Autres dettes	5 805		5 805	
TOTAL	2 577 703	-111 571	2 466 132	

ii. <u>La variation de la trésorerie résulte pour l'essentiel d'un effet :</u>

- FR : Décalage des échéances de prêts : 103 544€.
- BFR : Négociation d'un moratoire sur les cotisations CGSS de février à mai 2020 : 24 575€.

iii. <u>Les capitaux propres de l'exercice sont peu affectés.</u>

2. Evènements postérieurs à la clôture

Cette pandémie toujours en cours en 2021 interdit la reprise de l'activité OCCASIONNEL à son niveau normal. La société a donc mobilisé le dispositif APLD qui a été accordé par le ministère du travail pour la période allant du 16 décembre 2020 au 31 mai 2021. Une demande d'avenant sera faite avant le 30 juin 2021 pour la prolongation du dispositif.

De nouvelles mesures sanitaires ont été mise en place depuis le début du mois de mars 2021 afin de combattre la propagation du virus de la Covid-19. Ces mesures concernant notamment, la mise en place d'un couvre-feu ainsi que la fermeture de certains commerces. A ce jour le groupe n'a pas identifié d'éléments significatifs susceptibles d'impacter davantage la situation financière et / ou remettre en cause sa continuité d'exploitation.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles		**TOTAL**			
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES		Sur sol d'autrui				
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts divers				
CORPORELLES	Autres immos	Matériel de transport		1 533 812		
CORPORELLES	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique		2 289		
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
			TOTAL	1 536 100		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations			155		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières			35 601		
			TOTAL	35 756		
			TOTAL GENERAL	1 571 856		

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles		**TOTAL**				
CORPORELLES	Terrains						
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre					
CORPORELLES		Sur sol d'autrui					
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons					
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. divers					
CORPORELLES	Autres immos	Matériel de transport				1 533 812	
CORPORELLES	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			1 187	1 101	
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers					
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours						
CORPORELLES	Avances et acomptes						
			TOTAL		1 187	1 534 913	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
FINANCIERES	Autres participations					155	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés						
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières					35 601	
			TOTAL			35 756	
			TOTAL GENERAL		1 187	1 570 669	

FIDECOREX
L'accompagnement d'un expert

AMORTISSEMENTS

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	397 398	168 899		566 297
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 760		659	1 101
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	399 158	168 899	659	567 398
	TOTAL GENERAL	**399 158**	**168 899**	**659**	**567 398**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

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

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

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

FIDECOREX
L'accompagnement d'un expert

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
				Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		14 910		14 910
	Autres immobilisations financières		20 691		20 691
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		110	110	
	Autres créances clients		425 922	425 922	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		900	900	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		518	518	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	61 237	61 237	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		768 000	768 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		310 141	310 141	
	Charges constatées d'avance		274	274	
		TOTAUX	**1 602 703**	**1 567 102**	**35 601**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	274
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**274**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	89 544
Autres créances	682
Disponibilités	
TOTAL	**90 227**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	150 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	150 000,00	1,00

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

ETAT DES DETTES

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	989 166	350 823	638 343	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	455 013	455 013		
Personnel & comptes rattachés	80 229	80 229		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	37 498	37 498		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	36 960	36 960		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 557	1 557		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 805	5 805		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**1 606 228**	**967 885**	**638 343**	

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 211 039
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 587
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	12 278
Dettes fiscales et sociales		94 080
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		5 805
TOTAL DES CHARGES À PAYER		**113 749**

ENGAGEMENTS

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 57 884,04 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,51 %
Table de mortalité	INSSEE 2019
Départ volontaire à	67 ans
Turn over : Faible	
Taux de charges : 22 %	

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL				

ENGAGEMENTS

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

LES EFFECTIFS

SARL ECOBUS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	**19,00**	**19,00**
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers	19,00	19,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes