RCS : ALENCON
Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00344
Numéro SIREN : 831 897 921
Nom ou dénomination : ENERSCIENCE

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2020 sous le numéro de dépôt 2174

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS ENERSCIENCE** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 16

Adresse de l'entreprise : 3 RUE EIFFEL 61000 ALENCON

Numéro SIRET * : 8 3 1 8 9 7 9 2 1 0 0 0 1 9 — Néant ☐*

			Brut 1	Amortissements, provisions 2		Exercice N, clos le, 31122019 Net 3	Exercice N-1 31122018 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	21 885	AG	13 014	8 870	12 789
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	9 675	AO		9 675	9 675
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	72 178	AS	42 181	29 997	37 801
	Autres immobilisations corporelles	AT	49 888	AU	23 703	26 185	32 147
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	8 392	BI		8 392	7 592
	TOTAL (II)	BJ	162 018	BK	78 898	83 120	99 805
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			1 378
	En cours de production de biens	BN		BO			6 644
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	442 647	BY		442 647	732 642
	Autres créances (3)	BZ	50 891	CA		50 891	86 465
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	186 623	CG		186 623	38 574
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	6 300	CI		6 300	5 754
	TOTAL (III)	CJ	686 461	CK		686 461	871 457
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	848 478	1A	78 898	769 580	971 261

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

DGFiP N° 2051 2020

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : **SAS ENERSCIENCE** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 50 000)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	
	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	28 988	
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	52 699	33 988
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**136 687**	**83 988**
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	1 327	47 805
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**1 327**	**47 805**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	61 325	8 885
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	350 838	665 474
	Dettes fiscales et sociales	DY	203 127	170 206
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	16 275	4 903
	TOTAL (IV)	EC	**631 565**	**839 468**
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**769 580**	**971 261**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont : Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont : Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	598 995	839 468
(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.

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

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS ENERSCIENCE** — Néant ☐*

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	2 324 061	FH		FI	2 324 061	2 560 996
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**2 324 061**	FK		FL	**2 324 061**	**2 560 996**
	Production stockée *					FM	(6 644)	6 644
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	5 200	4 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	67 875	27 431
	Autres produits (1) (11)					FQ	510	8
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**2 391 002**	**2 599 078**
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	837 772	753 635
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 378	(1 378)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	586 924	1 025 283
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	14 221	14 392
	Salaires et traitements *					FY	563 062	446 195
	Charges sociales (10)					FZ	283 962	231 678
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	39 299	39 299
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 327	47 805
	Autres charges (12)					GE	126	239
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**2 328 072**	**2 547 848**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**62 930**	**51 230**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	868	34
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**868**	**34**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(868)**	**(34)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**62 062**	**51 196**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

DGFiP N° 2053 2020

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise **SAS ENERSCIENCE** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	155	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	155	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 984	222
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 984	222
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(2 829)	(222)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	6 533	16 986
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 391 157	2 599 078
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 338 457	2 565 090
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	52 699	33 988

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	10 279	8 380
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ	4 789	5 986
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(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	20 070	27 431
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	104	225
(13)	Dont primes et cotisations socialès personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Autres Régularisations Créances / Dettes	2 933	155
Pénalités / Amendes	51	

(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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **769 580** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 391 157** euros et un total **charges** de **2 338 457** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **52 699** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours .

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DNNER UNE IMAGE FIDELE

1/ Les travaux en cours:
Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés.

2/ L'évaluation des travaux pluriannuels:
Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Conformément aux décisions de l'Autorité des Normes Comptables (A.N.C.), les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de l'événement COVID-19 et de ses conséquences

Cependant, à la date d'établissement des comptes, le 06 Mai2020 :

Effets de la crise, notamment sur l'activité :

Compte tenu des mesures sanitaires effectives à ce jour, l'activité de la société est complètement arrêtée depuis le 17 mars 2020. La société a depuis ce jour, recours à l'activité partielle pour la totalité de ses salariés.

Incertitude sur la pertinence de l'information comptable présentée fin 2019 : Néant

Eléments d'information sur les effets de l'évènement COVID -19 :

L'impact sur les comptes 2020 n'est pas connu à ce jour, mais il sera significatif. Tous les contrats de location longue durée, crédit baux, loyers et emprunts ont été reportés. La mise en place d'un emprunt garanti par l'état d'un montant de 100.000 € est en cours.

La société a reçu de nombreux arrêts de chantier par ordre de service et simple mail nous interdisant d'intervenir.

Beaucoup de nos fournisseurs ont également fermés ou ne peuvent nous fournir certains matériaux et matériels.

Tous ces éléments auront une incidence non négligeable sur le déroulement de l'exercice 2020 mais l'impact financier ne peut être estimé à date, étant donné que la situation n'est pas revenue au rythme où elle était avant le confinement prononcé par le gouvernement.

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Les engagements de départ à la retraite s'élèvent à 6.492 euros compte tenu des hypothèses suivantes :
Seules les indemnités de départ pour les Cadres et les ETAM ont été calculées selon les paramètres de calculs suivants :
- départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans, droits accumulés prorata temporis
- Rotation des salariés et progression de salaire 1% constant
- Taux d'actualisation : 0.74%

Les indemnités de départ à la retraite pour les ouvriers sont payées par la caisse Pro Btp Prévoyance à laquelle la société cotise.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	19 152		2 733			21 885
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**19 152**		**2 733**			**21 885**
CORPORELLES	Terrains	9 675					9 675
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	59 047		13 131			72 178
	Instal., agencement, aménagement divers	1 700		5 750			7 450
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	42 438					42 438
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**112 860**		**18 881**			**131 741**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 392		1 090		90	8 392
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 392**		**1 090**		**90**	**8 392**
	TOTAL	**139 403**		**22 704**		**90**	**162 018**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	6 362	6 652		13 014
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 362**	**6 652**		**13 014**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	21 246	20 935		42 181
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	674	1 434		2 109
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	11 316	10 277		21 594
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**33 237**	**32 647**		**65 884**
	TOTAL	**39 599**	**39 299**		**78 898**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	47 805	1 327	47 805	1 327
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**47 805**	**1 327**	**47 805**	**1 327**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		**47 805**	**1 327**	**47 805**	**1 327**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		1 327	47 805	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 392		8 392
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	442 647	442 647	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	150	150	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	10 453	10 453	
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 703	38 703	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 585	1 585	
	Charges constatées d'avances	6 300	6 300	
	TOTAL DES CREANCES	**508 230**	**499 838**	**8 392**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	61 325	28 754	32 571	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	350 838	350 838		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 530	102 530		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	93 133	93 133		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 464	7 464		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	16 275	16 275		
	TOTAL DES DETTES	**631 565**	**598 995**	**32 571**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	78 500
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 060
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		**1 585**
Autres créances		**1 585**
AVOIRS A RECEVOIR	*1 585*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2019
Total des Charges à payer		**3 157**
Dettes fiscales et sociales		3 157
ETAT CHARGES A PAYER	*3 157*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		6 300	**6 300**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**6 300**

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		16 275	**16 275**
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**16 275**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	50 000				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		5 000			5 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		28 988			28 988
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	33 988	(33 988)		52 699	52 699
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**83 988**			**52 699**	**136 687**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 83 988
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 83 988
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 52 699

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	50 000,00	1,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**50 000,00**	**1,0000**	**50 000,00**

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE					174 909	174 909
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				32 410	32 410
	Dotation exercice				42 693	42 693
	TOTAL				75 103	75 103
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				34 147	34 147
	Redevances Exercice				43 726	43 726
	TOTAL				77 873	77 873
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				45 256	45 256
	entre 1 et 5 ans				52 123	52 123
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				97 379	97 379
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 708	1 708
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 708	1 708
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					43 726	43 726

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements Crédit-Bail		97 379	
		97 379	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		97 379	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ENERSCIENCE
Société par actions simplifiée
Au capital de 50 000 Euros
Siège social : 3, Rue Eiffel
61000 ALENÇON

RCS : ALENÇON 831 897 921

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 9 JUILLET 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 52.699 Euros, au compte « Autres réserves ».

La Présidente,

SAS COSTIER FINANCES
Représenté par Mr Antoine DA COSTA



SAS ENERSCIENCE

Société par actions simplifiée
au capital de 50.000,00€
3, Rue EIFFEL - 61000 Alençon
R.C.S ALENCON : 831 897 921

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2019

CEGB Expertise Comptable & Audit
84, Avenue de la république
94300 VINCENNES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2019

A l'assemblée générale de la société ENERSCIENCE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENERSCIENCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 6 Mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Comme décrit dans la note « **Evénements postérieurs à la clôture** » de l'annexe légale :

Conformément aux décisions de l'Autorité des Normes Comptables (A.N.C.), les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de l'événement COVID-19 et de ses conséquences.

Cependant, à la date d'établissement des comptes, le 06 Mai 2020 :

Effets de la crise, notamment sur l'activité :
Compte tenu des mesures sanitaires effectives à ce jour, l'activité de la société est complètement arrêtée depuis le 17 mars 2020. La société a depuis ce jour, recours à l'activité partielle pour la totalité de ses salariés.

Incertitude sur la pertinence de l'information comptable présentée fin 2019 : Néant

Eléments d'information sur les effets de l'évènement COVID -19 :
L'impact sur les comptes 2020 n'est pas connu à ce jour, mais il sera significatif.
Tous les contrats de location longue durée, crédit baux, loyers et emprunts ont été reportés. La mise en place d'un emprunt garanti par l'état d'un montant de 100.000 € est en cours.

La société a reçu de nombreux arrêts de chantier par ordre de service et simple mail nous interdisant d'intervenir. Beaucoup de nos fournisseurs ont également fermés ou ne peuvent nous fournir certains matériaux et matériels.
Tous ces éléments auront une incidence non négligeable sur le déroulement de l'exercice 2020 mais l'impact financier ne peut être estimé à date, étant donné que la situation n'est pas revenue au rythme où elle était avant le confinement prononcé par le gouvernement.

Comme décrit dans la note 3 « **INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE** » de l'annexe légale des états financiers :

1/ Les travaux en cours :
Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés.

2/ L'évaluation des travaux pluriannuels :
Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Dans le cadre de l'appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription des opérations indiquées ci-dessus, nous nous sommes assurés que ces notes inscrites dans les annexes légales fournissent une information appropriée.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi,

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 la présidente arrêté le 6 Mai 2020 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président de la société.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

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

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

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

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

Fait à Vincennes,
Le 23 Juin 2020

CEGB Expertise Comptable & Audit
84, Avenue de la république
94300 VINCENNES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 885	13 014	8 870	12 789
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	9 675		9 675	9 675
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	72 178	42 181	29 997	37 801
	Autres immobilisations corporelles	49 888	23 703	26 185	32 147
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 392		8 392	7 392
	TOTAL (II)	**162 018**	**78 898**	**83 120**	**99 805**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				1 378
	En-cours de production de biens				6 644
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	442 647		442 647	732 642
	Autres créances	50 891		50 891	86 465
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	186 623		186 623	38 574
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 300		6 300	5 754
	TOTAL (III)	**686 461**		**686 461**	**871 457**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**848 478**	**78 898**	**769 580**	**971 261**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 7 392
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	28 988	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	52 699	33 988
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**136 687**	**83 988**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 327	47 805
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**1 327**	**47 805**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	61 325	8 885
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 838	655 474
	Dettes fiscales et sociales	203 127	170 206
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	16 275	4 903
	Total des dettes	**631 565**	**839 468**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**769 580**	**971 261**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	52 699,16	33 988,31
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	598 995	839 468
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 16 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 324 061		2 324 061	2 560 996
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 324 061**		**2 324 061**	**2 560 996**
	Production stockée			(6 644)	6 644
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			5 200	4 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			67 875	27 431
	Autres produits			510	8
	Total des produits d'exploitation (1)			**2 391 002**	**2 599 078**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			837 772	753 655
	Variation de stock			1 378	(1 378)
	Autres achats et charges externes			586 924	1 025 283
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 221	14 792
	Salaires et traitements			563 062	446 175
	Charges sociales du personnel			283 962	221 678
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			39 299	39 599
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			1 327	47 805
	Autres charges			126	239
	Total des charges d'exploitation (2)			**2 328 072**	**2 547 848**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**62 930**	**51 230**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019	31/12/2018
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**62 930**	**51 230**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	868	34
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**868**	**34**
	RESULTAT FINANCIER	**(868)**	**(34)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**62 062**	**51 196**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	155	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**155**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 984	222
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**2 984**	**222**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 829)**	**(222)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 533	16 986
	TOTAL DES PRODUITS	**2 391 157**	**2 599 078**
	TOTAL DES CHARGES	**2 338 457**	**2 565 090**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**52 699**	**33 988**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **769 580** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 391 157** euros et un total **charges** de **2 338 457** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **52 699** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DNNER UNE IMAGE FIDELE

1/ Les travaux en cours:
Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés.

2/ L'évaluation des travaux pluriannuels:
Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Conformément aux décisions de l'Autorité des Normes Comptables (A.N.C.), les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de l'événement COVID-19 et de ses conséquences

Cependant, à la date d'établissement des comptes, le 06 Mai2020 :

Effets de la crise, notamment sur l'activité :

Compte tenu des mesures sanitaires effectives à ce jour, l'activité de la société est complètement arrêtée depuis le 17 mars 2020. La société a depuis ce jour, recours à l'activité partielle pour la totalité de ses salariés.

Incertitude sur la pertinence de l'information comptable présentée fin 2019 : Néant

Eléments d'information sur les effets de l'évènement COVID -19 :

L'impact sur les comptes 2020 n'est pas connu à ce jour, mais il sera significatif. Tous les contrats de location longue durée, crédit baux, loyers et emprunts ont été reportés. La mise en place d'un emprunt garanti par l'état d'un montant de 100.000 € est en cours.

La société a reçu de nombreux arrêts de chantier par ordre de service et simple mail nous interdisant d'intervenir.

Beaucoup de nos fournisseurs ont également fermés ou ne peuvent nous fournir certains matériaux et matériels.

Tous ces éléments auront une incidence non négligeable sur le déroulement de l'exercice 2020 mais l'impact financier ne peut être estimé à date, étant donné que la situation n'est pas revenue au rythme où elle était avant le confinement prononcé par le gouvernement.

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Les engagements de départ à la retraite s'élèvent à 6.492 euros compte tenu des hypothèses suivantes :
Seules les indemnités de départ pour les Cadres et les ETAM ont été calculées selon les paramètres de calculs suivants :
- départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans, droits accumulés prorata temporis
- Rotation des salariés et progression de salaire 1% constant
- Taux d'actualisation : 0.74%

Les indemnités de départ à la retraite pour les ouvriers sont payées par la caisse Pro Btp Prévoyance à laquelle la société cotise.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	19 152		2 733			21 885
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**19 152**		**2 733**			**21 885**
CORPORELLES	Terrains	9 675					9 675
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	59 047		13 131			72 178
	Instal., agencement, aménagement divers	1 700		5 750			7 450
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	42 438					42 438
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**112 860**		**18 881**			**131 741**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 392		1 090		90	8 392
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 392**		**1 090**		**90**	**8 392**
	TOTAL	**139 403**		**22 704**		**90**	**162 018**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	6 362	6 652		13 014
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 362**	**6 652**		**13 014**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	21 246	20 935		42 181
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	674	1 434		2 109
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	11 316	10 277		21 594
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**33 237**	**32 647**		**65 884**
	TOTAL	**39 599**	**39 299**		**78 898**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	47 805	1 327	47 805	1 327
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**47 805**	**1 327**	**47 805**	**1 327**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**47 805**	**1 327**	**47 805**	**1 327**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		1 327	47 805	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - **Elément 5**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 392		8 392
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	442 647	442 647	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	150	150	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	10 453	10 453	
Taxes sur la valeur ajoutée	38 703	38 703	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	1 585	1 585	
Charges constatées d'avances	6 300	6 300	
TOTAL DES CREANCES	**508 230**	**499 838**	**8 392**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	61 325	28 754	32 571	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	350 838	350 838		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 530	102 530		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	93 133	93 133		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 464	7 464		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 275	16 275		
TOTAL DES DETTES	**631 565**	**598 995**	**32 571**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	78 500
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 060
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		**1 585**
Autres créances		**1 585**
AVOIRS A RECEVOIR	*1 585*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019
Total des Charges à payer		**3 157**
Dettes fiscales et sociales		**3 157**
ETAT CHARGES A PAYER	*3 157*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		6 300	**6 300**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**6 300**

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		16 275	16 275
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			16 275

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	50 000				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		5 000			5 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		28 988			28 988
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	33 988	(33 988)		52 699	52 699
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**83 988**			**52 699**	**136 687**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 83 988
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 83 988
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 52 699

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	50 000,00	1,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**50 000,00**	**1,0000**	**50 000,00**

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE					174 909	174 909
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				32 410	32 410
	Dotation exercice				42 693	42 693
	TOTAL				75 103	75 103
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				34 147	34 147
	Redevances Exercice				43 726	43 726
	TOTAL				77 873	77 873
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				45 256	45 256
	entre 1 et 5 ans				52 123	52 123
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				97 379	97 379
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 708	1 708
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 708	1 708
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					43 726	43 726

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements Crédit-Bail		97 379	
		97 379	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		97 379	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**								
	31/12/2019	**31/12/2018**	**%**	**%**	**31/12/2019**	**31/12/2018**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 500		*100,00*					
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**6 500**		*100,00*					
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**6 500**		*100,00*					