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 02/09/2022 sous le numéro de dépôt 3059

Certifié Conforme
Le Président

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS ENERSCIENCE**
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12
Adresse de l'entreprise : 3 RUE EIFFEL 61000 ALENCON
Durée de l'exercice précédent * 12

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, 31122021 Net 3	N-1 31122020 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	25 835	AG	21 947	3 888	2 842
		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	85 011	AS	74 378	10 634	16 228
		Autres immobilisations corporelles	AT	111 802	AU	49 130	62 672	17 644
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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	8 782	BI		8 782	8 392
		TOTAL (II)	BJ	**241 104**	BK	**145 454**	**95 650**	**54 781**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN	1 406	BO		1 406	3 060
		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			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	847 965	BY		847 965	906 626
		Autres créances (3)	BZ	16 739	CA		16 739	50 671
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	258 248	CG		258 248	128 088
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	4 509	CI		4 509	4 314
		TOTAL (III)	CJ	**1 128 868**	CK		**1 128 868**	**1 092 759**
		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	**1 369 972**	1A	**145 454**	**1 224 518**	**1 147 540**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 8 782 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2022

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	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	164 638	81 687
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**134 301**	**82 951**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**353 939**	**219 638**
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	13 941	11 712
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**13 941**	**11 712**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	60 364	132 773
	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	360 675	470 863
	Dettes fiscales et sociales	DY	239 409	299 534
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	326	24
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	195 864	12 995
	TOTAL (IV)	EC	**856 638**	**916 189**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 224 518**	**1 147 540**

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	821 813	912 326
(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 2022

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	2 991 732	FH		FI	2 991 732	3 160 859
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**2 991 732**	FK		FL	**2 991 732**	**3 160 859**
	Production stockée *					FM	(1 654)	3 060
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	17 239	4 777
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	32 575	31 977
	Autres produits (1) (11)					FQ	23	15
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**3 039 915**	**3 200 689**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 078 284	1 301 601
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	639 408	726 621
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	19 981	22 495
	Salaires et traitements *					FY	704 941	657 449
	Charges sociales (10)					FZ	368 344	318 714
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	26 905	39 651
	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	13 941	11 712
	Autres charges (12)					GE	32	71
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**2 851 836**	**3 078 314**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**188 080**	**122 375**
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	533	600
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**533**	**600**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(533)**	**(600)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**187 547**	**121 775**

(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)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2022

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		1 733
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		**1 733**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	154	51
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**154**	**51**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(154)**	**1 682**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	53 092	40 506
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**3 039 915**	**3 202 422**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**2 905 615**	**3 119 471**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**134 301**	**82 951**

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	10 867	5 146
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ	4 803	2 399
(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	20 863	30 650
(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	12	
(13)	Dont primes et cotisations sociales 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	Exercice N Produits exceptionnels
Regularisations		
penalites amendes	154	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N 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 **1 224 518** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 039 915** euros et un total **charges** de **2 905 615** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **134 301** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
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 comptes au 31.12.2021 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable.

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**

Ci-dessous les durées d'amortissement selon la nature de l'actif.

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 02 à 05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 05 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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.

3/ Impact COVID-19

L'événement Covid-19 n'a pas d'impact significatif sur la situation financière, le patrimoine et les résultats d'une entité.

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Les engagements de départ à la retraite s'élèvent à 12.590 €uros 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 : 0.98%

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

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	22 653		3 182			25 835
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**22 653**		**3 182**			**25 835**
CORPORELLES						
Terrains	9 675					9 675
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	80 537		4 474			85 011
Instal., agencement, aménagement divers	7 450					7 450
Matériel de transport			58 055			58 055
Matériel de bureau, mobilier	44 623		1 673			46 296
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**142 285**		**64 203**			**206 488**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	8 392		390			8 782
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 392**		**390**			**8 782**
TOTAL	**173 330**		**67 775**			**241 104**

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	19 810	2 137		21 947
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**19 810**	**2 137**		**21 947**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	64 310	10 068		74 378
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 089	1 395		5 484
	Matériel de transport		9 067		9 067
	Matériel de bureau, mobilier	30 340	4 239		34 579
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**98 739**	**24 769**		**123 507**
	TOTAL	**118 549**	**26 905**		**145 454**

	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							
Fonds commercial							
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							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
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	11 712	13 941	11 712	13 941
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**11 712**	**13 941**	**11 712**	**13 941**
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	**11 712**	**13 941**	**11 712**	**13 941**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		13 941	11 712	
	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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 782	8 782	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	847 965	847 965	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	880	880	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 609	14 609	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 250	1 250	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	4 509	4 509	
	TOTAL DES CREANCES	**877 995**	**877 995**	

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

		31/12/2021	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)	60 364	25 539	34 825	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	360 675	360 675		
	Personnel et comptes rattachés	8 406	8 406		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 439	62 439		
	Impôts sur les bénéfices	12 584	12 584		
	Taxes sur la valeur ajoutée	152 659	152 659		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 320	3 320		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	326	326		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	195 864	195 864		
	TOTAL DES DETTES	**856 638**	**821 813**	**34 825**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 65 460
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 137 869
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**1 250**
Autres créances		**1 250**
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	*1 250*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**12 481**
Dettes fiscales et sociales		**12 481**
INTERESSEMENT	*8 306*	
TAXE APPRENTISSAGE	*2 703*	
ETAT CHARGES A PAYER	*1 472*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2021**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**4 509**
CCA		4 509	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**4 509**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2021**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**195 864**
PCA		195 864	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**195 864**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2021
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	81 687	82 951			164 638
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	82 951	(82 951)		134 301	134 301
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**219 638**			**134 301**	**353 939**

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-1 219 638
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 219 638
[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 134 301

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	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**

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					**234 041**	**234 041**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				112 443	112 443
	Dotation exercice				50 171	50 171
	TOTAL				**162 614**	**162 614**
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				106 068	106 068
	Redevances Exercice				54 629	54 629
	TOTAL				**160 697**	**160 697**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				44 696	44 696
	entre 1 et 5 ans				37 555	37 555
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**82 251**	**82 251**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				853	853
	entre 1 et 5 ans				1 014	1 014
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**1 867**	**1 867**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements Crédit-Bail		66 500	
		66 500	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement Pensions Retraites		12 590	
		12 590	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**79 090**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
Professions intermédiaires		2	
Employés		2	
Ouvriers		13	
TOTAL		**19**	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**								
	31/12/2021	**31/12/2020**	**%**	**%**	**31/12/2021**	**31/12/2020**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 500	6 625	*100,00*	*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**	**6 625**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**6 500**	**6 625**	*100,00*	*100,00*				

ENERSCIENCE
Société par actions simplifiée
Capital social : 50.000 €
Siège social : 3, rue Eiffel
61000 - ALENÇON
R.C.S. ALENÇON : 831 897 921

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 134.301 €, de la façon suivante :

- Dividende aux actions pour 60.000 €
- Au compte « Autres réserves » pour le solde, soit 74.301 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ayant droit de vote.



SAS COSTIER FINANCES
La Présidente,
Représentée 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 31/12/2021

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 31/12/2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice.
En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir.
Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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 Elément 1 Règles et Méthodes Comptables « **INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE** » de l'annexe légale :

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.

3/ Impact COVID-19

L'événement Covid-19 n'a pas d'impact significatif sur la situation financière, le patrimoine et les résultats d'une entité.

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 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la présidente 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 14 Juin 2022.



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

Capelis Conseil
EXPERT COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES

SAS ENERSCIENCE
3 RUE EIFFEL

61000 ALENCON

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021			31/12/2020
		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	25 835	21 947	3 888	2 842
	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.	85 011	74 378	10 634	16 228
	Autres immobilisations corporelles	111 802	49 130	62 672	17 644
	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	8 782		8 782	8 392
	TOTAL (II)	**241 104**	**145 454**	**95 650**	**54 781**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	1 406		1 406	3 060
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	847 965		847 965	906 626
	Autres créances	16 739		16 739	50 671
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	258 248		258 248	128 088
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 509		4 509	4 314
	TOTAL (III)	**1 128 868**		**1 128 868**	**1 092 759**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 369 972**	**145 454**	**1 224 518**	**1 147 540**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 8 782
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
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	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	164 638	81 687
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**134 301**	**82 951**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**353 939**	**219 638**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	13 941	11 712
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**13 941**	**11 712**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	60 364	132 773
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 675	470 863
	Dettes fiscales et sociales	239 409	299 534
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	326	24
	Produits constatés d'avance (1)	195 864	12 995
	Total des dettes	**856 638**	**916 189**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 224 518**	**1 147 540**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	134 300,64	82 950,87
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	831 099	912 326
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 991 732		2 991 732	3 160 859
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 991 732**		**2 991 732**	**3 160 859**
	Production stockée			(1 654)	3 060
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			17 239	4 777
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			32 575	31 977
	Autres produits			23	15
	Total des produits d'exploitation (1)			**3 039 915**	**3 200 689**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 078 284	1 301 601
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			639 408	726 621
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 981	22 495
	Salaires et traitements			704 941	657 449
	Charges sociales du personnel			368 344	318 714
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			26 905	39 651
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			13 941	11 712
	Autres charges			32	71
	Total des charges d'exploitation (2)			**2 851 836**	**3 078 314**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**188 080**	**122 375**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**188 080**	**122 375**
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) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	533	600
	Total des charges financières	**533**	**600**
	RESULTAT FINANCIER	**(533)**	**(600)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**187 547**	**121 775**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 733
	Total des produits exceptionnels		**1 733**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	154	51
	Total des charges exceptionnelles	**154**	**51**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(154)**	**1 682**
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	53 092	40 506
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**3 039 915** **2 905 615**	**3 202 422** **3 119 471**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**134 301**	**82 951**

(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 **1 224 518** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 039 915** euros et un total **charges** de **2 905 615** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **134 301** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
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 comptes au 31.12.2021 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable.

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**

Ci-dessous les durées d'amortissement selon la nature de l'actif.

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 02 à 05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 05 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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.

3/ Impact COVID-19

L'événement Covid-19 n'a pas d'impact significatif sur la situation financière, le patrimoine et les résultats d'une entité.

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Les engagements de départ à la retraite s'élèvent à 12.590 €uros 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 : 0.98%

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

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	22 653		3 182			25 835
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**22 653**		**3 182**			**25 835**
CORPORELLES						
Terrains	9 675					9 675
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	80 537		4 474			85 011
Instal., agencement, aménagement divers	7 450					7 450
Matériel de transport			58 055			58 055
Matériel de bureau, mobilier	44 623		1 673			46 296
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**142 285**		**64 203**			**206 488**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	8 392		390			8 782
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 392**		**390**			**8 782**
TOTAL	**173 330**		**67 775**			**241 104**

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	19 810	2 137		21 947
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**19 810**	**2 137**		**21 947**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	64 310	10 068		74 378
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 089	1 395		5 484
	Matériel de transport		9 067		9 067
	Matériel de bureau, mobilier	30 340	4 239		34 579
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**98 739**	**24 769**		**123 507**
	TOTAL	**118 549**	**26 905**		**145 454**

	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							
Fonds commercial							
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							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
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	11 712	13 941	11 712	13 941
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**11 712**	**13 941**	**11 712**	**13 941**
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	**11 712**	**13 941**	**11 712**	**13 941**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		13 941	11 712	
	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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 782	8 782	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	847 965	847 965	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	880	880	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 609	14 609	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 250	1 250	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	4 509	4 509	
	TOTAL DES CREANCES	**877 995**	**877 995**	

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

		31/12/2021	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)	60 364	25 539	34 825	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	360 675	360 675		
	Personnel et comptes rattachés	8 406	8 406		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 439	62 439		
	Impôts sur les bénéfices	12 584	12 584		
	Taxes sur la valeur ajoutée	152 659	152 659		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 320	3 320		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	326	326		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	195 864	195 864		
	TOTAL DES DETTES	**856 638**	**821 813**	**34 825**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 65 460
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 137 869
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**1 250**
Autres créances		**1 250**
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	*1 250*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**12 481**
Dettes fiscales et sociales		**12 481**
INTERESSEMENT	*8 306*	
TAXE APPRENTISSAGE	*2 703*	
ETAT CHARGES A PAYER	*1 472*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2021**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**4 509**
CCA		4 509	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**4 509**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2021**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**195 864**
PCA		195 864	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**195 864**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2021
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	81 687	82 951			164 638
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	82 951	(82 951)		134 301	134 301
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**219 638**			**134 301**	**353 939**

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-1 219 638
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 219 638
[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 134 301

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	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**

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					**234 041**	**234 041**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				112 443	112 443
	Dotation exercice				50 171	50 171
	TOTAL				**162 614**	**162 614**
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				106 068	106 068
	Redevances Exercice				54 629	54 629
	TOTAL				**160 697**	**160 697**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				44 696	44 696
	entre 1 et 5 ans				37 555	37 555
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**82 251**	**82 251**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				853	853
	entre 1 et 5 ans				1 014	1 014
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**1 867**	**1 867**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements Crédit-Bail		66 500	
		66 500	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement Pensions Retraites		12 590	
		12 590	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**79 090**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
Professions intermédiaires		2	
Employés		2	
Ouvriers		13	
TOTAL		**19**	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**								
	31/12/2021	**31/12/2020**	**%**	**%**	**31/12/2021**	**31/12/2020**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 500	6 625	*100,00*	*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**	**6 625**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**6 500**	**6 625**	*100,00*	*100,00*				