

RCS : PAU

Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00233

Numéro SIREN : 438 068 116

Nom ou dénomination : ESSOR INGENIERIE

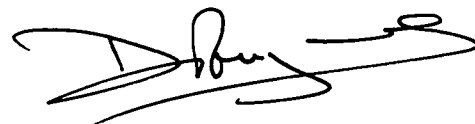
Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2023 sous le numéro de dépôt 5726

SARL ESSOR INGENIERIE

2 Rue Pierre Gilles de Gennes

64140 LONS

Certifié conforme



COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

EXAS CONSULTANT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

BILLERE (64140) - ACTIPARC - Rue du Pressoir - Tél. 05 59 72 85 85

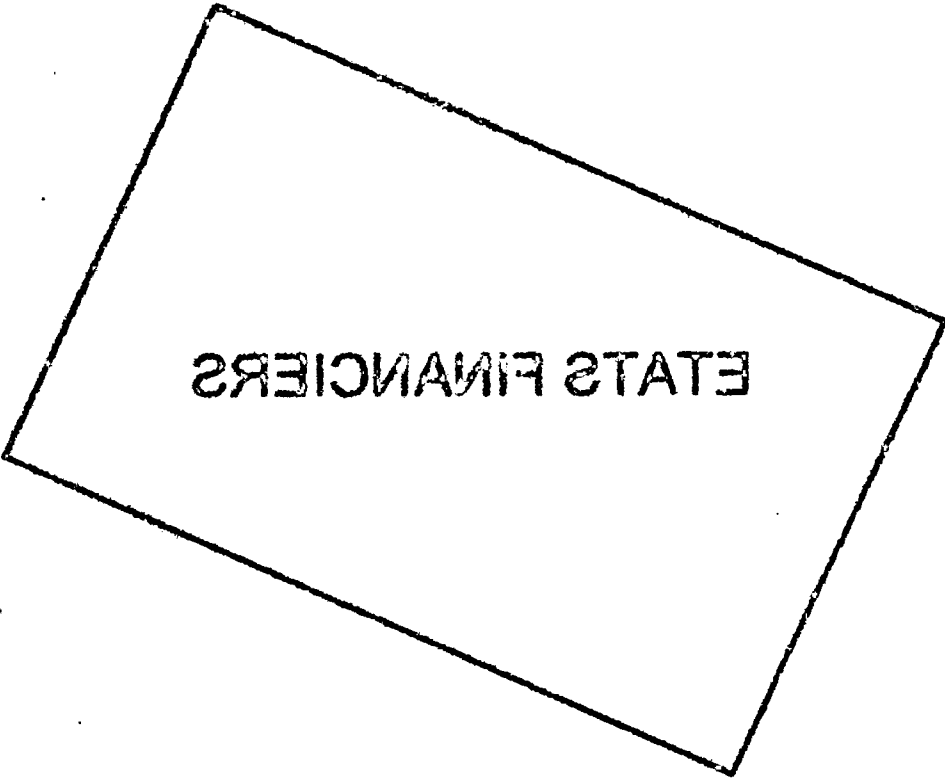
SERRES-CASTET (64121) - Rue de la Vallée d'Ossau - Tél. 05 59 33 10 56

SAINT-PIERRE-DU-MONT (40280) - 3 Avenue Camille Brettes - Tél. 05 58 44 08 63

MAULEON-LICHARRE (64130) - 11 Avenue de Belzunce - Tél. 05 59 28 88 14

SAINT-JEAN-DE-LUZ (64500) - 21 Avenue Chauvin Dragon - Tél. 05 59 85 12 12





ETATS FINANCIERS

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE COMPILATION DES COMPTES

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 22/12/2020, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de la société SARL ESSOR INGENIERIE relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	10 965 162
Chiffre d'affaires	9 899 904
Résultat net comptable (Perte)	-250 140

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation des comptes.

Les travaux que nous avons mis en œuvre dans le cadre de cette mission ne constituent ni un audit ni un examen limité, ni une mission de présentation ; en conséquence nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de votre entité qui sont joints au présent rapport.

Fait à BILLERE

Didier CAZENAVE
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	42 271	42 271		
Fonds commercial (1)	633 262		633 262	633 262
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 456	3 456		
Autres immobilisations corporelles	299 595	217 980	81 615	82 265
Immobilisations corporelles en cours				8 608
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 102		1 102	102
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 424		25 424	21 154
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 005 110	263 708	741 402	745 391
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	29 840		29 840	29 840
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 500		2 500	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 883 158	231 284	7 651 875	7 062 714
Autres créances	2 408 767		2 408 767	1 887 302
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	111 080		111 080	1 236 563
Charges constatées d'avance (3)	19 698		19 698	13 513
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 455 043	231 284	10 223 760	10 229 932
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	11 460 153	494 992	10 965 162	10 975 324
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	17 782	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	322 651	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-250 140	339 632
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	590 293	840 432
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	274 800	173 055
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	274 800	173 055
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	84 419	43 355
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 182 631	1 636 440
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 411 247	5 708 666
Dettes fiscales et sociales	2 160 075	1 845 579
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 706	1 345
Autres dettes	155 930	152 103
Produits constatés d'avance (1)	103 061	574 347
TOTAL DETTES	10 100 069	9 961 836
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 965 162	10 975 324
(1) Dont à plus d'un an (a)	24 590	33 169
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 075 479	9 928 667
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	51 250	1 640
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ESSOR INGENIERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 10 965 162 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 250 140 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises à titre onéreux sont évaluées au coût d'acquisition.

Aucun composant significatif n'a été identifié.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. Aucune valeur résiduelle significative et mesurable n'a été identifiée.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

La valeur brute est constituée du coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Le stock est valorisé au coût d'achat historique.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de résiliation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Contrats à long terme

Les travaux ou prestations s'étalant sur plusieurs exercices sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement.

L'entreprise a choisi de ne pas inclure dans les charges imputables aux contrats les charges financières liées aux emprunts souscrits pour financer directement ou indirectement leur exécution.

La société a procédé pour chaque travaux ou prestation à l'évaluation du résultat à terminaison et, le cas échéant, a constaté une provision représentative des pertes futures estimées.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	633 262			633 262
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 271			42 271
Immobilisations incorporelles	675 533			675 533
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 456			3 456
- Installations générales, agencements aménagements divers	186 637	9 217		195 854
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 187	3 555		103 742
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	8 608	31 734	40 342	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	298 888	43 690	40 342	303 052
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	102	1 000		1 102
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	21 154	5 083	814	25 424
Immobilisations financières	21 256	6 083	814	26 526
ACTIF IMMOBILISE	995 678	49 773	41 156	1 005 110

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		43 690	6 083	49 773
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		43 690	6 083	49 773
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		40 342	814	41 156
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		40 342	814	41 156

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	503 194
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	130 067
Total	633 262

Le fonds commercial reçu en apport correspond au mali de fusion.

Le mali de fusion a été comptabilisé pour un montant de 58 359 €, les frais d'acquisition des titres sont venus augmentés le dit mali pour un montant de 71 707€
soit un total de 130 066 €.

Le sous jacent de ce mali de fusion est représentatif de la clientèle et du savoir faire développés par la SAS ALPHATECH INGENIERIE, société absorbée.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ESSOR SCO 64140 LONS	1 000	-6 961	100,00	-6 961
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 000	1 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 271			42 271
Immobilisations incorporelles	42 271			42 271
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 456			3 456
- Installations générales, agencements aménagements divers	110 304	10 999		121 303
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	94 255	2 423		96 678
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	208 015	13 422		221 437
ACTIF IMMOBILISE	250 286	13 422		263 708

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		13 422	13 422
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		13 422	13 422
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 337 047 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	25 424		25 424
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 883 158	7 883 158	
Autres	2 408 767	2 408 767	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 698	19 698	
Total	10 337 047	10 311 623	25 424
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir (hors	3 563 860
Clients - Factures à établir (Group	326 264
Produits à recevoir (IJ, ...)	1 631
Produits à recevoir	6 244
Total	3 897 999

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 500 000,00 euros décomposé en 6 250 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

La société a procédé à une augmentation de capital par compensation avec des dettes.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	339 632
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	339 632
Affectations aux réserves	16 982
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	322 651
Total des affectations	339 632

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	500 000				500 000
Réserve légale	800	16 982	16 982		17 782
Report à Nouveau		322 651	322 651		322 651
Résultat de l'exercice	339 632	-339 632	-250 140	339 632	-250 140
Total Capitaux Propres	840 432		89 493	339 632	590 293

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	173 055	130 460	28 715		274 800
Total	173 055	130 460	28 715		274 800
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		100 000			
Financières					
Exceptionnelles		30 460	28 715		

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 100 069 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	51 250	51 250		
- à plus de 1 an à l'origine	33 169	8 579	24 590	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 411 247	6 411 247		
Dettes fiscales et sociales	2 160 075	2 160 075		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 706	2 706		
Autres dettes (**)	1 338 561	1 338 561		
Produits constatés d'avance	103 061	103 061		
Total	10 100 069	10 075 479	24 590	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	8 528			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Four. - Factures non parvenues (hor	4 513 138
Four. - Factures non parvenues (Gro	810 444
Intérêts courus à payer	505
Dettes provisionnées pour congés à	133 003
Autres charges à payer	61 830
Charges sociales sur congés à payer	54 243
Autres charges à payer (effort cons	35 316
Etat Charges à payer	8 211
Charges à payer	77 803
Total	5 694 493

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance (hors G)	19 698		
Total	19 698		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance (hors G)	103 061		
Total	103 061		

Notes sur le compte de résultat

Contrats à long terme

Méthode de calcul du pourcentage d'avancement

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de l'avancement.

Les opérations liées à ces contrats sont comptabilisées suivant la méthode dite d'avancement des affaires.

Les modalités de comptabilisation sont les suivantes : comptabilisation à la clôture de l'exercice, du chiffre d'affaires comptabilisé en fonction du degré d'avancement des affaires.

Le taux d'avancement est calculé en fonction du temps passé sur chaque affaire.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Avantage en nature	56 920	
Refacturation, aides à l'emploi et indemnités perçues	321 092	
TOTAL	378 012	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
penalités et amendes	75	
elements sur exercices antérieurs	805	1 674
cessions elements actif	40 342	40 342
dotation et reprises provisions	30 460	28 715
TOTAL	71 682	70 731

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 25 %	
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Contribution temporaire de solidarité - 33%	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche et recherche collaborative	84 866
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Le crédit d'impôt recherche 2022 est de 84 866 euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2021, la société SARL ESSOR INGENIERIE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ESSOR.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Conformément à la convention d'intégration fiscale, chaque société constate l'impôt comme si elle était imposée séparément.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 42 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total		

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Caution ESSOR sur emprunt</i>	33 169
<i>Caution ESSOR sur découvert Crédit Agricole</i>	200 000
<i>Caution ESSOR pour Banque Pouyanne</i>	900 000
<i>Cautions et avals donnés par Banque Pouyanne</i>	130 502
Avals et cautions	1 263 671
Autres engagements reçus	
Total	1 263 671
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Les engagements de retraite sont estimés à 162 535 euros au 31/12/2022.

Les hypothèses appliquées sont les suivantes:

- taux d'actualisation 3,10%
- revalorisation des salaires 1.5%
- taux de charges sociales 45%
- contribution employeur 50%
- turn-over moyen
- table de mortalité: INSEE 2021
- âge de départ à la retraite 62 ans

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	9 899 904	100,00	10 699 126	100,00	-799 222	-7,47
Production stockée						
Subventions d'exploitation			3 500	0,03	-3 500	-100,00
Autres produits	380 852	3,85	272 856	2,55	107 995	39,58
Total	10 280 756	103,85	10 975 482	102,58	-694 726	-6,33
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Total						
MARGE SUR M/SES & MAT	10 280 756	103,85	10 975 482	102,58	-694 726	-6,33
CHARGES						
Autres achats & charges externes	7 688 593	77,66	8 243 823	77,05	-555 230	-6,74
Impôts, taxes et vers. assim.	67 201	0,68	69 690	0,65	-2 489	-3,57
Salaires et Traitements	1 971 183	19,91	1 684 902	15,75	286 282	16,99
Charges sociales	756 768	7,64	655 462	6,13	101 306	15,46
Amortissements et provisions	178 886	1,81	74 234	0,69	104 652	140,98
Autres charges	6		88		-82	-93,28
Total	10 662 637	107,70	10 728 198	100,27	-65 561	-0,61
RESULTAT D'EXPLOITATION	-381 881	-3,86	247 285	2,31	-629 166	-254,43
Produits financiers	6 551	0,07	1 004	0,01	5 547	552,80
Charges financières	30 570	0,31	30 170	0,28	399	1,32
Résultat financier	-24 019	-0,24	-29 167	-0,27	5 148	-17,65
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-405 900	-4,10	218 118	2,04	-624 018	-286,09
Produits exceptionnels	70 731	0,71	150 173	1,40	-79 442	-52,90
Charges exceptionnelles	71 682	0,72	118 401	1,11	-46 720	-39,46
Résultat exceptionnel	-951	-0,01	31 772	0,30	-32 722	-102,99
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-156 711	-1,58	-89 743	-0,84	-66 968	74,62
RESULTAT DE L'EXERCICE	-250 140	-2,53	339 632	3,17	-589 772	-173,65

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ESSOR INGENIERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 10 965 162 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 250 140 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises à titre onéreux sont évaluées au coût d'acquisition.

Aucun composant significatif n'a été identifié.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Aucune valeur résiduelle significative et mesurable n'a été identifiée.

ESSOR INGENIERIE
Société à responsabilité limitée à associée unique au capital de 500 000 euros
Siège social : 2 Rue Pierre Gilles de Gennes - 64140 LONS
438 068 116 RCS PAU

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -250 139,63 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-250 139,63 euros
Au compte "report à nouveau créditeur" S'élevant ainsi à 72 511,18 euros	-250 139,63 euros

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

