

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 03288

Numéro SIREN : 529 094 641

Nom ou dénomination : SARL DEFISOLAR SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2021 sous le numéro de dépôt 12417



Hervé DELAUNAY
Grégoire BUNOT
Marc SOUCARRE
Christian PALVADEAU
Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Cabinet Oger et Associés

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
Membre de la C.R.C.C. Ouest Atlantique

COMPTES ANNUELS

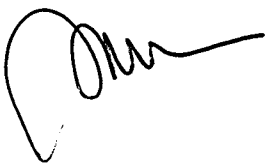
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SARL DEFISOLAR SERVICES

Activités spécialisées, scientifiques et techniques diverses

6 rue de la Garrigue
34130 MUDAISSON

Copie conforme à l'original



Comptes annuels



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>	18 199,76	18 199,76		1 491,28
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>	15 353,23	11 752,01	3 601,22	516,06
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	146 755,98	91 270,30	55 485,68	56 999,45
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
<i>Autres immobilisations financières</i>	4 300,00		4 300,00	4 300,00
ACTIF IMMOBILISE	184 608,97	121 222,07	63 386,90	63 306,79
STOCKS				
<i>Matières premières et autres approv.</i>	106 207,41	8 515,98	97 691,43	88 567,01
CREANCES				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	68 490,30		68 490,30	17 096,78
<i>Fournisseurs débiteurs</i>	3 400,92		3 400,92	73,72
<i>Personnel</i>	636,28		636,28	
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	4 583,00		4 583,00	23 330,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	5 288,63		5 288,63	8 517,83
DISPONIBILITES	24 241,22		24 241,22	17 500,63
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 598,42		8 598,42	9 143,92
ACTIF CIRCULANT	221 446,18	8 515,98	212 930,20	164 229,89
TOTAL ACTIF	406 055,15	129 738,05	276 317,10	227 536,68



Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
CAPITAL	1 000,00	1 000,00
RESERVES		
<i>Réserve légale</i>	100,00	100,00
REPORT A NOUVEAU	126 654,09	83 084,07
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 790,77	43 570,02
CAPITAUX PROPRES	155 544,86	127 754,09
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	13 535,31	30 940,91
<i>Emprunts</i>	13 535,31	30 940,91
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 743,83	30 895,79
DETTES FISCALES ET SOCIALES	73 869,89	37 945,89
<i>Personnel</i>	19 326,15	11 485,38
<i>Organismes sociaux</i>	31 440,20	17 512,06
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	15 766,05	2 849,27
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	7 337,49	6 099,18
DETTES SUR IMMO. ET COMPTES RATTACHES	8 623,21	
DETTES	120 772,24	99 782,59
TOTAL PASSIF	276 317,10	227 536,68



Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
<i>Production vendue</i>	678 265,52	100,00	593 001,22	100,00	85 264,30	14,38
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	678 265,52	100,00	593 001,22	100,00	85 264,30	14,38
<i>Subventions d'exploitation</i>	1 000,00	0,15	2 000,00	0,34	-1 000,00	-50,00
<i>Autres produits</i>	1 564,93	0,23	2 524,26	0,43	-959,33	-38,00
PRODUITS D'EXPLOITATION	680 830,45	100,38	597 525,48	100,76	83 304,97	13,94
CHARGES D'EXPLOITATION						
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>	58 444,58	8,62	22 455,48	3,79	35 989,10	160,27
<i>Variation de stock (m.p.)</i>	-9 124,42	-1,35	6 533,27	1,10	-15 657,69	-239,66
<i>Autres achats & charges externes</i>	325 304,37	47,96	306 752,19	51,73	18 552,18	6,05
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	8 217,47	1,21	7 045,82	1,19	1 171,65	16,63
<i>Salaires et Traitements</i>	191 865,63	28,29	136 172,37	22,96	55 693,26	40,90
<i>Charges sociales</i>	47 817,50	7,05	40 533,57	6,84	7 283,93	17,97
<i>Amortissements et provisions</i>	20 256,11	2,99	23 482,87	3,96	-3 226,76	-13,74
<i>Autres charges</i>	2,48		12,11		-9,63	-79,52
CHARGES D'EXPLOITATION	642 783,72	94,77	542 987,68	91,57	99 796,04	18,38
RESULTAT D'EXPLOITATION	38 046,73	5,61	54 537,80	9,20	-16 491,07	-30,24
<i>Charges financières</i>	182,96	0,03	313,78	0,05	-130,82	-41,69
RESULTAT FINANCIER	-182,96	-0,03	-313,78	-0,05	130,82	-41,69
RESULTAT COURANT	37 863,77	5,58	54 224,02	9,14	-16 360,25	-30,17
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	10 073,00	1,49	10 654,00	1,80	-581,00	-5,45
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 790,77	4,10	43 570,02	7,35	-15 779,25	-36,22

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DEFISOLAR SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 276 317 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 791 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 200			18 200
Immobilisations incorporelles	18 200			18 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 984	3 369		15 353
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 999			9 999
- Matériel de transport	68 409			68 409
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	51 381	16 967		68 348
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	141 773	20 336		162 109
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 300			4 300
Immobilisations financières	4 300			4 300
ACTIF IMMOBILISE	164 273	20 336		184 609

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		20 336		20 336
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		20 336		20 336
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

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	16 708	1 491		18 200
Immobilisations incorporelles	16 708	1 491		18 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 468	284		11 752
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 126	1 000		6 126
- Matériel de transport	46 174	7 145		53 319
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 490	10 336		31 826
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	84 257	18 765		103 022
ACTIF IMMOBILISE	100 966	20 256		121 222

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 95 298 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 :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	4 300		4 300
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	68 490	68 490	
<i>Autres</i>	13 909	13 909	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	8 598	8 598	
Total	95 298	90 998	4 300
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients - factures à établir</i>	770
Total	770

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
<i>Dépréciation des stocks Armorgreen</i>	4 394
<i>Dépréciation des stocks Hawi</i>	768
<i>Dépréciation des stocks de matériel</i>	3 354
TOTAL	8 516

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	1 000	1,00
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>		
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	1 000	1,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 120 772 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
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	13 535	7 207	6 328	
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	24 744	24 744		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	73 870	73 870		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	8 623	8 623		
<i>Autres dettes (**)</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	120 772	114 444	6 328	
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	17 406			
<i>(**) Dont envers les associés</i>				

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs - fnp</i>	3 064
<i>Dettes provision pour congés payés</i>	19 326
<i>Charges sociales s/ congés payés</i>	6 223
<i>Etat - autres charges à payer</i>	4 360
<i>Formation continue</i>	1 176
<i>Taxe d'apprentissage</i>	1 001
Total	35 150

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	8 598		
Total	8 598		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	665 066		665 066
<i>Ventes de marchandises</i>			
<i>Produits des activités annexes</i>	13 200		13 200
TOTAL	678 266		678 266

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
<i>Taux Normal - 33 1/3 %</i>	
<i>Taux Normal - 31%</i>	
<i>Taux Normal - 28 %</i>	8 412
<i>Taux Réduit - 15 %</i>	38 120
<i>Plus-Values à LT - 15 %</i>	
<i>Concession de licences - 10 %</i>	
<i>Contribution locative - 2,5 %</i>	
Crédits d'impôt	
<i>Compétitivité Emploi</i>	
<i>Crédit recherche</i>	
<i>Crédit formation des dirigeants</i>	
<i>Crédit apprentissage</i>	
<i>Crédit famille</i>	
<i>Investissement en Corse</i>	
<i>Crédit en faveur du mécénat</i>	
Autres imputations	



Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	37 864	10 073	27 791
+ Résultat exceptionnel			
- Participations des salariés			
Résultat comptable	37 864	10 073	27 791
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 5 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>	1	
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>		
<i>Employés</i>	4	
<i>Ouvriers</i>		
Total	5	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Engagements en matière de pensions</i>	
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	33 486
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Autres engagements donnés</i>	
Total	33 486
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	



Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				43 960	43 960
<i>Cumul exercices antérieurs</i>				8 059	8 059
<i>Dotations de l'exercice</i>				8 792	8 792
Amortissements				16 851	16 851
<i>Cumul exercices antérieurs</i>				7 218	7 218
<i>Exercice</i>				7 875	7 875
Redevances payées				15 093	15 093
<i>A un an au plus</i>				7 875	7 875
<i>A plus d'un an et cinq ans au plus</i>				16 405	16 405
<i>A plus de cinq ans</i>					
Redevances restant à payer				24 280	24 280
<i>A un an au plus</i>					
<i>A plus d'un an et cinq ans au plus</i>				9 206	9 206
<i>A plus de cinq ans</i>					
Valeur résiduelle				9 206	9 206
Montant pris en charge dans l'exercice				7 875	7 875

SARL DEFISOLAR SERVICES

**Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros**

**Siège social : ZAE du Bosc, 6 Rue de la Garrigue, 34130 MUDAISON
529 094 641 RCS MONTPELLIER**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

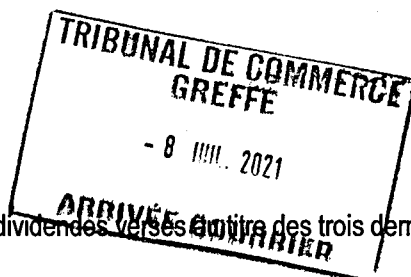
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 27 790 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

27 790 euros

- En totalité au compte « report à nouveau »
Qui s'élève ainsi à 154 444 euros.

27 790 euros



L'Assemblée Générale prend acte du montant des dividendes versés aux trois derniers exercices :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

80 000 euros, soit 80 euros par part sociale, entièrement non éligible à l'abattement de 40%

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

100 000 euros, soit 100 euros par part sociale, entièrement non éligible à l'abattement de 40%

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 avril 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

*Certifié conforme
La Gérance*