

RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 01726
Numéro SIREN : 797 615 762
Nom ou dénomination : EKOLIS

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2023 sous le numéro de dépôt 11267

Bilan DÉPÔT DU
09 AOÛT 2023 certifiés conformes
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

DocuSigned by:
Guillaume PERDU
ABD856771DD145A

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	1 717 576	847 636	869 940	893 590
Concessions, brevets et droits assimilés	500	500		41
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	719 321	469 701	249 621	172 493
Autres immobilisations corporelles	42 715	39 388	3 327	5 245
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	3 915
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 300		15 300	15 300
Stocks				
Matières premières et autres approv.	356 472		356 472	285 629
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	110 265		110 265	267 344
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	58 951	4 000	54 951	215 568
Fournisseurs débiteurs	7 546		7 546	8 627
Personnel	458		458	4 720
Etat, Impôts sur les bénéfices	75 445		75 445	71 868
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	21 476		21 476	59 391
Autres créances	68 036		68 036	5 383
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	64 872		64 872	118 704
Charges constatées d'avance	20 373		20 373	24 016
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations	3 963		3 963	14 544
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	3 283 284	1 361 225	1 922 059	2 166 378

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	154 180	154 180
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		319 878
Ecarts de réévaluation		
Reserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	319 878	
Autres réserves		
Report à nouveau	-69 936	-64 698
Subventions d'investissement	86 137	122 018
Provisions réglementées		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	220 800	260 700
Provisions pour risques		2 000
Provisions pour charges		
Emprunts obligataires convertibles	149 353	149 353
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	632 806	772 508
<i>Découverts et concours bancaires</i>	2 215	567
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	635 020	773 075
Emprunts et dettes financières diverses	662	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 603	1 625
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 607	257 767
<i>Personnel</i>	47 349	46 250
<i>Organismes sociaux</i>	55 819	73 432
<i>Etat. Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat. Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	54 341	63 504
<i>Etat. Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	6 336	5 461
Dettes fiscales et sociales	163 844	188 647
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 004	7 072
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 922 059	2 166 378

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EKOLIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 922 059 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 40 906 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 15/03/2023 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 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 :
5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 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.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. 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.

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.

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	1 513 815	203 762		1 717 576
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	500			500
Immobilisations incorporelles	1 514 315	203 762		1 718 076
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	547 639	171 682		719 321
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	41 194		14 000	27 194
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 277	2 244		15 521
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	602 110	173 926	14 000	762 036
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 915		3 900	15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	15 300			15 300
Immobilisations financières	19 215		3 900	15 315
ACTIF IMMOBILISE	2 135 640	377 688	17 900	2 495 427

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	203 762	173 926		377 688
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	203 762	173 926		377 688
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		14 000	3 900	17 900
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		14 000	3 900	17 900

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

La société Ekolis a activé 203 762 € de dépenses de recherche sur l'exercice réparties comme suit :

- Frais de personnel pour 186 080 €
- Sous-traitance pour 17 682 €

Les frais de recherche et développement sont déterminés en fonction du temps consacré par chaque salarié aux différents projets auxquels s'ajoutent les frais du bureau d'étude et des factures de sous-traitance. Ils sont activés lorsque la direction estime que le projet a de véritables chances de réussite commerciale.

	Montant Brut	Durée
FRAIS RECHERCHE EKOHUB	1 072 577	5
FRAIS RECHERCHE EKOSOFT	524 293	5
FRAIS RECHERCHE EKOTRUCK	32 945	5
FRAIS RECHERCHE MTOM + SOLAIRE	5 794	5
FRAIS RECHERCHE LOAD MANAGER	81 968	
Frais de recherche	1 717 576	

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	620 225	227 411		847 636
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	459	41		500
Immobilisations incorporelles	620 684	227 452		848 136
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	375 147	94 554		469 701
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	39 338	648	12 677	27 309
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 888	2 192		12 079
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	424 373	97 393	12 677	509 088
ACTIF IMMOBILISE	1 045 057	324 846	12 677	1 357 225



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 267 585 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	15 300		15 300
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	58 951	58 951	
Autres	172 961	172 961	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 373	20 373	
Total	267 585	252 285	15 300
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	11 500
Total	11 500

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Obligations convertibles, échangeables et titres similaires

Emission par l'entreprise à la date de clôture de l'exercice :

- En nombre : 854
- En valeur : 10,00 euros
- Etendue des droits qu'elles confèrent :

14/05/2018 Emission d'obligations convertibles en actions de préférence de catégorie P1

Prix d'émission 117 € par obligation convertible

Modalités de remboursement :

Intérêt annuel : 4%

Prime de non conversion de 8% par an

Durée 5 ans

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 16/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-64 698
Résultat de l'exercice précédent	-5 238
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-69 936
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-69 936
Total des affectations	-69 936

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	154 180				154 180
Primes d'émission	319 878			319 878	
Réserves réglementées			319 878		319 878
Report à Nouveau	-64 698	-5 238	-5 238		-69 936
Résultat de l'exercice	-5 238	5 238	40 906	-5 238	40 906
Subvention d'investissement	122 018			35 880	86 137
Total Capitaux Propres	526 140		355 546	350 520	531 165

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	2 000		2 000		
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					
Total	2 000		2 000		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			2 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 170 094 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 (*)	149 353	149 353		
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 215	2 215		
- à plus de 1 an à l'origine	632 806	209 846	422 959	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	662	662		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 607	189 607		
Dettes fiscales et sociales	163 844	163 844		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	31 607	31 607		
Produits constatés d'avance				
Total	1 170 094	747 135	422 959	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	139 702			
(**) Dont envers les associés	1 603			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	21 455
Int.courus s/emp.oblig.convertibles	2 540
Intérêts courus	662
Dettes provis. pr congés à payer	17 705
Charges sociales s/congés à payer	4 780
Etat - autres charges à payer	68
Taxe apprentissage a payer	2 381
Formation professionnelle a payer	2 765
Total	52 357

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	20 373		
Total	20 373		

Faits caractéristiques

Faits significatifs de l'exercice

- Mise en place du factor sur l'exercice
- Dissolution de la filiale TLM
- Suite à une décision de l'assemblée générale extraordinaire en date du 27 Juillet 2022, les associés ont décidé d'imputer la somme inscrite en prime d'émission à un compte de réserves indisponibles spécial

« EKOLIS »

**Société par Actions Simplifiée au capital de 154 180 €
Siège social : Lieu-Dit La Neude – 35530 SERVON-SUR-VILAINE
797 615 762 RCS RENNES**

**AFFECTATION DU RESULTAT
ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 25 AVRIL 2023**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

« La collectivité des associés, après en avoir délibéré, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, faisant apparaître un bénéfice net comptable d'un montant de 40 905,86 €, en totalité au poste « Report à nouveau ».

La collectivité des associés prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices. »

*Mise aux voix, cette résolution est adoptée
à l'unanimité des associés présents et représentés*

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Certifié conforme,
Le Président

DocuSigned by:

Guillaume PERDU

ABD856771DD145A

