

RCS : NEVERS
Code greffe : 5802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00267
Numéro SIREN : 484 649 561
Nom ou dénomination : HYDR'ELEC

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2022 sous le numéro de dépôt 689

08 MARS 2022

HYDR'ELEC
Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : Zone d'Activité de la Badelle – 58270 SAINT-BENIN-D'AZY
484 649 561 RCS NEVERS

24/689

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 31 DECEMBRE 2021

Affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 juin 2021

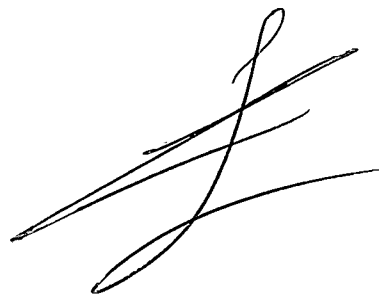
DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable dégagé à la clôture de l'exercice écoulé s'élevant à 96 431.35 € aux autres réserves.

L'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices s'établissaient ainsi :

Exercice	Dividende distribué	Dividende éligible à abatement	Dividende non éligible à abatement
30/06/2018	30 000 €	/	30 000 €
30/06/2019	230 000 €	/	230 000 €
30/06/2020	120 000 €	/	120 000 €

Certifié conforme
Le Président



BILAN ACTIF

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 30/06/21	Valeurs nettes au 30/06/20	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		842	-842	-100
Fonds commercial (1)	102 700	102 700		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	61 286	9 036	52 251	578
Autres immobilisations corporelles	102 010	165 045	-63 035	-38
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 836	1 436	3 400	237
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	270 832	279 058	-8 226	-3
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	29 530	24 927	4 603	18
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	496 190	304 175	192 015	63
Autres (3)	46 136	72 910	-26 774	-37
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	370 805	559 396	-188 591	-34
Charges constatées d'avance(3)	816	653	164	25
TOTAL ACTIF CIRCULANT	943 477	962 060	-18 583	-2
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 214 309	1 241 118	-26 809	-2

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

copie certifiée conforme
Bruno Laffleur
Président

BILAN PASSIF

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

PASSIF	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	30/06/21	30/06/20	en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 000	1 000		
Réerves statutaires ou contractuelles				
Réerves réglementées				
Autres réserves	487 051	461 487	25 564	6
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	96 431	145 564	-49 132	-34
SITUATION NETTE	594 482	618 051	-23 569	-4
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	594 482	618 051	-23 569	-4
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques		20 000	-20 000	-100
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS		20 000	-20 000	-100
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	164 276	207 179	-42 903	-21
Emprunts et dettes financières diverses (3)	864	205	659	322
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	279 107	168 087	111 021	66
Dettes fiscales et sociales	175 579	227 596	-52 017	-23
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	619 826	603 067	16 759	3
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 214 309	1 241 118	-26 809	-2
(1) Dont à plus d'un an	119 920	149 140		
(1) Dont à moins d'un an	499 907	453 927		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

	Du 01/07/20 Au 30/06/21		Du 01/07/19 Au 30/06/20		Variation	
		% CA		% CA	en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 477 649	100	2 196 264	100	281 385	13
Montant net du chiffre d'affaires	2 477 649	100	2 196 264	100	281 385	13
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	99 159	4	18 802	1	80 357	427
Autres produits	377		1 831		-1 454	-79
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 577 185	104	2 216 897	101	360 289	16
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 012 056	41	752 372	34	259 684	35
Variation de stocks	-4 603		19 323	1	-23 926	-124
Autres achats et charges externes	479 992	19	347 932	16	132 060	38
Impôts, taxes et versements assimilés	12 811	1	17 407	1	-4 596	-26
Salaires et traitements	605 002	24	571 366	26	33 636	6
Charges sociales	285 617	12	279 936	13	5 681	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	47 520	2	35 385	2	12 135	34
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	897		154		743	481
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 439 292	98	2 023 875	92	415 417	21
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	137 893	6	193 021	9	-55 128	-29
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

	Du 01/07/20 Au 30/06/21	% CA	Du 01/07/19 Au 30/06/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 944		891		1 053	118
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 944		891		1 053	118
RÉSULTAT FINANCIER	-1 944		-891		-1 053	-118
RÉSULTAT COURANT avant impôts	135 950	5	192 131	9	-56 181	-29
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			2 184		-2 184	-100
Sur opérations en capital	12 000		2 200		9 800	445
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 000		4 384		7 616	174
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			215		-215	-100
Sur opérations en capital	26 707	1			26 707	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 707	1	215		26 492	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-14 707	-1	4 169		-18 876	-453
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	24 811	1	50 736	2	-25 925	-51
TOTAL DES PRODUITS	2 589 185	105	2 221 281	101	367 905	17
TOTAL DES CHARGES	2 492 754	101	2 075 717	95	417 037	20
Bénéfice ou Perte	96 431	4	145 564	7	-49 132	-34

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL	0		
LOCATIONS	0		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 1 214 308.51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 96 431.35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 20/11/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

COVID 19 : la pandémie n'a pas impacté l'activité et la performance de la société au cours de cet exercice.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	2 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 7 ans
- Logiciels	1 à 5 ans
- Véhicules	2 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 4 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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 réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	113 561				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		82 423		61 814		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		22 384			
		Matériel de transport		255 381			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		33 718		787	
		Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL	393 906		62 601		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières		1 436		3 400		
		TOTAL	1 436		3 400		
		TOTAL GENERAL	508 902		66 001		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			113 561		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				144 237		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				22 384	
		Matériel de transport			36 000	219 381	
		Mat. bureau, inform., mobilier				34 505	
		Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL		36 000	420 507		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				4 836		
		TOTAL			4 836		
		TOTAL GENERAL		36 000	538 904		

ETAT DES AMORTISSEMENTS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	10 019	842		10 861
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		73 387	9 563		82 951
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		10 095	1 637		11 731
Matériel de transport		104 576	34 658	9 292	129 941
Mat. bureau et informatiq., mob.		31 768	820		32 588
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	219 825	46 678	9 292	257 211
	TOTAL GENERAL	229 845	47 520	9 292	268 072

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La société fait face à un litige prud'hommal avec l'un de ses salariés. Ses prétentions sont très importantes (entre 70 000 et 80 000 euros) et au vu de l'état d'avancement actuel de ce dossier, nous considérons qu'il existe un risque que nous évaluons à 20 000 euros.

Le salarié a été débouté de ses demandes devant le Conseil des Prud'homme. Nous considérons qu'il est bon de maintenir la provision.

La Cour d'Appel de Bourges a confirmé la décision rendue en première instance. Aucune des parties ne s'est pourvue en cassation. Il a donc été décidé de reprendre la provision

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	20 000		20 000	
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	20 000		20 000	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL	20 000		20 000	
Dont provisions pour pertes à terminaison					
	- d'exploitation			20 000	
Dont dotations & reprises	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	20 000.00			20 000.00	
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	20 000.00			20 000.00	
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation				20 000.00	
financières					
exceptionnelles					

CRÉDIT-BAIL

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	16 524	7 978		24 502
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	16 524	7 978		24 502

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	7 967	9 542		17 508		340		340
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	7 967	9 542		17 508		340		340

LOCATIONS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles		5 263	1 730	6 993
Immobilisations en cours				
TOTAL		5 263	1 730	6 993

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	960	2 000		2 960
Immobilisations en cours				
TOTAL	960	2 000		2 960

ACTIF CIRCULANT

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	4 836		4 836
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	496 190	496 190	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	26 889	26 889	
		Etat & autres coll. publiques	19 247	19 247	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	816	816		
	TOTAUX	547 977	543 142	4 836	
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	816
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	816

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	29 136
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	29 136

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	164 276	44 356	119 920	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	279 107	279 107		
Personnel & comptes rattachés	37 725	37 725		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	58 914	58 914		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	74 887	74 887		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 053	4 053		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	864	864		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	619 826	499 907	119 920	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.	59 903			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 540
Dettes fiscales et sociales	1 990
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 530



Aucéa Audit S.A.R.L.
Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite près de la Cour d'Appel d'Orléans
289. Boulevard Duhamel du Monceau
45160 Olivet

Hydr'elec S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

Hydr'elec S.A.S.
Zone d'Activité de la Badelle
58270 Saint Benin d'Azy

Ce rapport contient 22 pages

NR/

Hydr'elec S.A.S.

Siège social : Zone d'Activité de la Badelle - 58270 Saint Benin d'Azy
Capital social : 10 000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

A l'associée,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **S.A.S. Hydr'elec** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par Monsieur le Président sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société **S.A.S. Hydr'elec** 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 prévues par le Code de commerce et le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'établit à 2 477 649 euros. Dans le cadre de notre appréciation, nous avons vérifié l'exhaustivité des enregistrements comptables avec les suivis internes de commandes. Le rattachement des produits à l'exercice a également fait l'objet d'une étude en fonction de la facturation de la période subséquente. Ces diligences permettent de valider l'existence et l'exhaustivité du chiffre d'affaires.

Les créances clients, dont le montant figurant à l'actif s'établit à 496 190 euros, sont valorisées à leur valeur nominale et une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable (modalités décrites dans la note « règles et méthodes comptables - créances » de l'annexe des comptes annuels). Dans le cadre de notre appréciation, nous avons vérifié l'existence et la valorisation de ces créances clients par l'examen de leur dénouement sur la période subséquente.

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.

VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS A L'ASSOCIÉE

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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 Monsieur le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

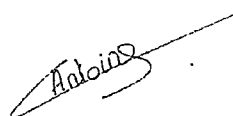
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Olivet, le 22 décembre 2021

Aucéa Audit
Société de Commissariat aux comptes



Christelle Antoine
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 30/06/21	Valeurs nettes au 30/06/20	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		842	-842	-100
Fonds commercial (1)	102 700	102 700		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	61 286	9 036	52 251	578
Autres immobilisations corporelles	102 010	165 045	-63 035	-38
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 836	1 436	3 400	237
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	270 832	279 058	-8 226	-3
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	29 530	24 927	4 603	18
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	496 190	304 175	192 015	63
Autres (3)	46 136	72 910	-26 774	-37
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	370 805	559 396	-188 591	-34
Charges constatées d'avance(3)	816	653	164	25
TOTAL ACTIF CIRCULANT	943 477	962 060	-18 583	-2
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 214 309	1 241 118	-26 809	-2

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

PASSIF	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	30/06/21	30/06/20	en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 000	1 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	487 051	461 487	25 564	6
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	96 431	145 564	-49 132	-34
SITUATION NETTE	594 482	618 051	-23 569	-4
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	594 482	618 051	-23 569	-4
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques		20 000	-20 000	-100
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS		20 000	-20 000	-100
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	164 276	207 179	-42 903	-21
Emprunts et dettes financières diverses (3)	864	205	659	322
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	279 107	168 087	111 021	66
Dettes fiscales et sociales	175 579	227 596	-52 017	-23
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	619 826	603 067	16 759	3
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 214 309	1 241 118	-26 809	-2
(1) Dont à plus d'un an	119 920	149 140		
(1) Dont à moins d'un an	499 907	453 927		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

	Du 01/07/20 Au 30/06/21	% CA	Du 01/07/19 Au 30/06/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 477 649	100	2 196 264	100	281 385	13
Montant net du chiffre d'affaires	2 477 649	100	2 196 264	100	281 385	13
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	99 159	4	18 802	1	80 357	427
Autres produits	377		1 831		-1 454	-79
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 577 185	104	2 216 897	101	360 289	16
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 012 056	41	752 372	34	259 684	35
Variation de stocks	-4 603		19 323	1	-23 926	-124
Autres achats et charges externes	479 992	19	347 932	16	132 060	38
Impôts, taxes et versements assimilés	12 811	1	17 407	1	-4 596	-26
Salaires et traitements	605 002	24	571 366	26	33 636	6
Charges sociales	285 617	12	279 936	13	5 681	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	47 520	2	35 385	2	12 135	34
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	897		154		743	481
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 439 292	98	2 023 875	92	415 417	21
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	137 893	6	193 021	9	-55 128	-29
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 184

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

	Du 01/07/20 Au 30/06/21	% CA	Du 01/07/19 Au 30/06/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 944		891		1 053	118
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 944		891		1 053	118
RÉSULTAT FINANCIER	-1 944		-891		-1 053	-118
RÉSULTAT COURANT avant impôts	135 950	5	192 131	9	-56 181	-29
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			2 184		-2 184	-100
Sur opérations en capital	12 000		2 200		9 800	445
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 000		4 384		7 616	174
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			215		-215	-100
Sur opérations en capital	26 707	1			26 707	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 707	1	215		26 492	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-14 707	-1	4 169		-18 876	-453
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	24 811	1	50 736	2	-25 925	-51
TOTAL DES PRODUITS	2 589 185	105	2 221 281	101	367 905	17
TOTAL DES CHARGES	2 492 754	101	2 075 717	95	417 037	20
Bénéfice ou Perte	96 431	4	145 564	7	-49 132	-34

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 1 214 308.51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 96 431.35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 20/11/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

COVID 19 : la pandémie n'a pas impacté l'activité et la performance de la société au cours de cet exercice.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	2 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 7 ans
- Logiciels	1 à 5 ans
- Véhicules	2 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 4 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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 réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	113 561			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		82 423		61 814	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	22 384 255 381 33 718		787	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	393 906		62 601	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 436		3 400	
	TOTAL	1 436		3 400		
	TOTAL GENERAL	508 902		66 001		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			113 561	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				144 237	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		36 000	219 381 34 505	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		36 000	420 507	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				4 836	
	TOTAL			4 836		
	TOTAL GENERAL		36 000	538 904		

ETAT DES AMORTISSEMENTS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	10 019	842	10 861
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	73 387	9 563		82 951
Inst. générales agencem. amén.	10 095	1 637		11 731
Autres immobs corporelles	104 576	34 658	9 292	129 941
Matériel de transport	31 768	820		32 588
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	219 825	46 678	9 292	257 211
TOTAL GENERAL	229 845	47 520	9 292	268 072

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La société fait face à un litige prud'hommal avec l'un de ses salariés. Ses prétentions sont très importantes (entre 70 000 et 80 000 euros) et au vu de l'état d'avancement actuel de ce dossier, nous considérons qu'il existe un risque que nous évaluons à 20 000 euros.

Le salarié a été débouté de ses demandes devant le Conseil des Prud'homme. Nous considérons qu'il est bon de maintenir la provision.

La Cour d'Appel de Bourges a confirmé la décision rendue en première instance. Aucune des parties ne s'est pourvue en cassation. Il a donc été décidé de reprendre la provision

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		20 000		20 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL		20 000		20 000
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL		20 000		20 000
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation				20 000
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	20 000.00			20 000.00	
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	20 000.00			20 000.00	
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation				20 000.00	
financières					
exceptionnelles					

CRÉDIT-BAIL

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				

TOTAL

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	16 524	7 978		24 502
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	16 524	7 978		24 502

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	7 967	9 542		17 508		340		340
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	7 967	9 542		17 508		340		340

LOCATIONS

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles		5 263	1 730	6 993
Immobilisations en cours				
TOTAL		5 263	1 730	6 993

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	960	2 000		2 960
Immobilisations en cours				
TOTAL	960	2 000		2 960

ACTIF CIRCULANT

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 836		4 836
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	496 190	496 190	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	26 889	26 889	
	Etat & autres	19 247	19 247	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance	816	816		
TOTAUX		547 977	543 142	4 836
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	816
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	816

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	29 136
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	29 136

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	164 276	44 356	119 920	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	279 107	279 107		
Personnel & comptes rattachés	37 725	37 725		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	58 914	58 914		
Etat & Impôts sur les bénéfiques				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	74 887	74 887		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 053	4 053		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	864	864		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	619 826	499 907	119 920	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	59 903			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

029 - HYDR'ELEC

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 540
Dettes fiscales et sociales	1 990
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 530

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

010 - HYDR'ELEC DEVELOPPEMENT

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 320
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 320

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

010 - HYDR'ELEC DEVELOPPEMENT

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 400	2 400		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 400	2 400		

Renvois (1) : Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) : Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) : Montant divers emprunts, dett/associés

ACTIF CIRCULANT

010 - HYDR'ELEC DEVELOPPEMENT

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients			
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfiques			
		Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée		
		coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés		
			Divers		
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance				
TOTAUX					
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

010 - HYDR'ELEC DEVELOPPEMENT

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aucéa Audit S.A.R.L.
Société de commissariat aux comptes

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)

Réserves et report
à nouveau avant
affectation des résultats
(6) (10)

Quote-part du capital
détenu en %

Valeurs comptables
des titres détenus
(7) (8)

Brute Nette

Prêts et avances consentis
par la société et non
encore remboursés
(7) (9)

Montant des cautions et
avals donnés par
la société (7)

Chiffre d'affaires hors taxes
du dernier exercice écoulé
(7) (10)

Résultats (bénéfice
ou perte du dernier
exercice clos) (7) (10)

Dividendes encaissés
par la société au cours
de l'exercice (7)

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

010 - HYDR'ELEC DEVELOPPEMENT

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aucéa Audit S.A.R.L.
Société de commissariat aux comptes

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette				
HYDR'ELEC - -	10 000	704 482	100.00	305 000			2 477 649	96 431	120 000

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

010 - HYDR'ELEC DEVELOPPEMENT

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
HYDR'ELEC - -	10 000	584 482	100.00	96 431
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ETAT DES IMMOBILISATIONS

010 - HYDR'ELEC DEVELOPPEMENT

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
		TOTAL				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		305 159		2	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL	305 159		2	
		TOTAL GENERAL	305 159		2	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				305 161	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			305 161	
		Aucéa Audit S.A.R.L. TOTAL GENERAL			305 161	
		<i>Société de commissariat aux comptes</i>				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

010 - HYDR'ELEC DEVELOPPEMENT

Du 01/07/2020 au 30/06/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 434 984.00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 117 326.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 20/11/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Impact du COVID 19 : néant

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

CRÉANCES

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