RCS : TOULON
Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01309
Numéro SIREN : 440 245 314
Nom ou dénomination : ERG ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 13/08/2018 sous le numéro de dépôt 7133

Greffe du tribunal de commerce de Toulon : dépôt N°7133 en date du 13/08/2018

7133

ERG ENVIRONNEMENT

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

CAPITAL : 40 000 €UROS

SIEGE SOCIAL

ZI DES PLAYES JEAN MONNET SUD, QUARTIER LA FARLEDE

243 AVENUE DE BRUXELLES, 83500 LA SEYNE SUR MER

440 245 314 RCS TOULON

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DECISION DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE DU 29 JUIN 2018

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Du procès-verbal de l'actionnaire unique du 29 juin 2018 de la société visée en rubrique, il résulte notamment ce qui suit :

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance par la lecture qui lui en a été faite du rapport du Comité de Direction, et sur sa proposition, statuant sur l'affectation des résultats de l'exercice écoulé et après avoir constaté que la Réserve légale était dotée d'un montant représentant au moins 10% du capital social et que les comptes dudit exercice se soldent par un bénéfice de 2 005 €uros, décide d'affecter lesdits bénéfices au compte Report à Nouveau de telle sorte qu'après l'affectation du résultat, ce compte laisse apparaître un solde créditeur de 507 371 €uros.

Après l'affectation desdits bénéfices, les sommes distribuables représentant pareil montant de 507 371 €uros, l'actionnaire unique décide de distribuer un dividende 10 000 €uros à prélever sur le compte Report à Nouveau.

L'actionnaire unique décide que ce dividende de 10 000 €uros, sera mis en paiement à partir d'une date qui sera fixée par le Président, et au plus tard le 30 septembre 2018.

POUR EXTRAIT
LE PRESIDENT

Edition du 24/04/18 à 14:27:42

N° 2050-SD2018

(1)

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : E.R.G. Environnement S.A.S. — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 243, Avenue de Bruxelles 83500 La Seyne sur mer — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 44024531400016 — Néant *

Exercice N clos le : 31/12/2017

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	50 590	AG	30 558	20 032
	Fonds commercial (1)	AH	15 000	AI		15 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	18 719	AS	18 719	
	Autres immobilisations corporelles	AT	18 406	AU	17 754	652
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	15 338	BI		15 338
	TOTAL (II)	BJ	118 053	BK	67 030	51 023
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 758 090	BY	42 483	2 715 607
	Autres créances (3)	BZ	375 473	CA		375 473
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	GD	4 115	CE		4 115
	Disponibilités	CF	64 122	CG		64 122
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	8 767	CI		8 767
	TOTAL (III)	CJ	3 210 568	CK	42 483	3 168 085
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 328 621	1A	109 513	3 219 108

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

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

© Sage

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

Edition du 24/04/18 à 14:27:42

N° 2051-SD2018

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : E.R.G. Environnement S.A.S. — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	505 366
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 005
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	551 371
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	85 646
	TOTAL (III)	DR	85 646
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	367 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 185 077
	Dettes fiscales et sociales	DY	932 953
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	43 042
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	54 018
	TOTAL (IV)	EC	2 582 090
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 219 108

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 582 090
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

© Sage

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : E.R.G. Environnement S.A.S. — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC				
	Production vendue biens *	FD / FE / FF				
	Production vendue services*	FG / FH / FI	3 589 934			3 589 934
	Chiffres d'affaires nets*	FJ / FK / FL	3 589 934			3 589 934
	Production stockée*	FM				
	Production immobilisée*	FN				
	Subventions d'exploitation	FO				32 173
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)	FP				148 704
	Autres produits (1) (11)	FQ				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				3 770 810
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*	FS				
	Variation de stock (marchandises)*	FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*	FU				900
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*	FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*	FW				2 138 709
	Impôts, taxes et versements assimilés*	FX				68 365
	Salaires et traitements*	FY				1 060 856
	Charges sociales (10)	FZ				428 417
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*	GA				8 767
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				48 752
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				5 011
	Autres charges (12)	GE				13 369
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				3 773 146
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG				(2 335)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				3 158
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM				
	Différences positives de change	GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO				
	Total des produits financiers (V)	GP				3 158
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*	GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				752
	Différences négatives de change	GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				752
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV				2 406
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW				71

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise E.R.G. Environnement S.A.S. — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 857
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 857
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 923
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 923
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 934
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	3 777 826
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	3 775 821
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 005

RENVOIS

			Exercice N
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	
	- Crédit - bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	99 537
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes	273	
Pénalités de retard Clients	1 650	
Régularisations Clients		3 857

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

© Sage

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

KPMG Entreprises
Région Sud Est
131 corniche Marius Escartefigue
CS 10525
83041 Toulon Cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)04 94 18 90 70
Télécopie : +33 (0)04 94 18 90 71
Site internet : www.kpmg.fr

ERG Environnement SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

ERG Environnement SAS

ZI Jean Monnet - 243 avenue de Bruxelles
83500 La Seyne sur Mer

Ce rapport contient 21 pages

Référence : PG-FF

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG Entreprises
Région Sud Est
131 corniche Marius Escartefigue
CS 10525
83041 Toulon Cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)04 94 18 90 70
Télécopie : +33 (0)04 94 18 90 71
Site internet : www.kpmg.fr

ERG Environnement SAS

Siège social : ZI Jean Monnet - 243 avenue de Bruxelles
83500 La Seyne sur Mer
Capital social : €.40 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'attention de l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ERG Environnement SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne l'évaluation du chiffre d'affaires et des créances clients.

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 à l'associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Toulon, le 4 juin 2018

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Pierre Gaultier
Associé

Bilan Actif

E.R.G. Environnement S.A.S.

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 05/04/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	50 590	30 558	20 032	
Fonds commercial	15 000		15 000	15 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**65 590**	**30 558**	**35 032**	**15 000**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	18 719	18 719		
Autres immobilisations corporelles	18 406	17 754	652	1 144
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**37 124**	**36 472**	**652**	**1 144**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 338		15 338	7 297
TOTAL immobilisations financières :	**15 338**		**15 338**	**7 297**
ACTIF IMMOBILISÉ	**118 053**	**67 030**	**51 023**	**23 441**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 758 090	42 483	2 715 607	2 059 718
Autres créances	375 473		375 473	208 109
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**3 133 563**	**42 483**	**3 091 080**	**2 267 827**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	4 115		4 115	4 115
Disponibilités	64 122		64 122	160 108
Charges constatées d'avance	8 767		8 767	7 975
TOTAL disponibilités et divers :	**77 004**		**77 004**	**172 198**
ACTIF CIRCULANT	**3 210 568**	**42 483**	**3 168 085**	**2 440 025**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 328 621**	**109 513**	**3 219 108**	**2 463 465**

© Sage

Bilan Passif

E.R.G. Environnement S.A.S.

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 05/04/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			505 366	499 471
Résultat de l'exercice			2 005	15 895
		TOTAL situation nette :	**551 371**	**559 366**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**551 371**	**559 366**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			85 646	80 636
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**85 646**	**80 636**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			367 000	235 000
		TOTAL dettes financières :	**367 000**	**235 000**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 185 077	793 215
Dettes fiscales et sociales			932 953	758 438
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			43 042	36 810
		TOTAL dettes diverses :	**2 161 072**	**1 588 463**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			54 018	
		DETTES	**2 582 090**	**1 823 463**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**3 219 108**	**2 463 465**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

E.R.G. Environnement S.A.S.

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 05/04/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 589 934		3 589 934	3 476 138
Chiffres d'affaires nets	**3 589 934**		**3 589 934**	**3 476 138**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			32 173	928
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			148 704	75 360
Autres produits			0	87
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 770 810**	**3 552 513**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			900	6 681
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			2 138 709	1 973 487
TOTAL charges externes :			**2 139 610**	**1 980 168**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			68 365	46 327
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 060 856	990 765
Charges sociales			428 417	410 813
TOTAL charges de personnel :			**1 489 272**	**1 401 578**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 767	491
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			48 752	46 854
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 011	32 165
TOTAL dotations d'exploitation :			**62 530**	**79 510**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			13 369	18 532
CHARGES D'EXPLOITATION			**3 773 146**	**3 526 115**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(2 335)**	**26 398**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

E.R.G. Environnement S.A.S.

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 05/04/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(2 335)**	**26 398**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	3 158	599
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 158	**599**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	752	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	752	
RÉSULTAT FINANCIER	**2 406**	**599**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**71**	**26 998**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 857	1 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	3 857	**1 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 923	4 634
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 923	**4 634**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**1 934**	**(3 634)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		7 469
TOTAL DES PRODUITS	**3 777 826**	**3 554 112**
TOTAL DES CHARGES	**3 775 821**	**3 538 218**
BÉNÉFICE OU PERTE	**2 005**	**15 895**

E.R.G. ENVIRONNEMENT S.A.S.

Annexe

Exercice
du 01/01/2017 au 31/12/2017

Montants en K€

S O M M A I R E

SOMMAIRE 2
1. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE 3
1.1 Evénements principaux de l'exercice 3
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 3
1.3 Dérogations, modifications aux principes et méthodes comptables 3
2. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN 3
2.1 Bilan actif 3
2.1.1 Fonds commercial 3
2.1.2 Immobilisations corporelles – Mouvements principaux 3
2.1.3 Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux 4
2.1.4 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation 4
2.1.5 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation 4
2.1.6 Crédit-bail – Montants en K€ 4
2.1.7 Postes du bilan relatifs aux entreprises liées 5
2.1.8 Immobilisations financières – Mouvements principaux 5
2.1.9 Actif circulant - Classement par échéance 5
2.1.10 Produits à recevoir 6
2.1.11 Valeurs mobilières de placement 6
2.2 Bilan passif 6
2.2.1 Capital 6
2.2.2 Charges à payer 6
2.2.3 Montant des créances et des dettes d'impôt différé 7
2.2.4 Provisions pour risques et charges 7
2.2.5 Dettes financières – Classement par échéance 7
2.2.6 Crédit-bail – montants en K€ 8
3. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT 8
3.1 Montant du chiffre d'affaire en K€ 8
3.2 Ventilation de l'effectif moyen 8
3.3 C.I.C.E. 8
3.4 Résultat exceptionnel 8
3.5 Transfert de charges 9
3.6 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – Montants en K€ 9
4. ENGAGEMENTS 9
4.1 Engagements mentionnés précédemment 9
5. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE 9

1. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1.1 Evénements principaux de l'exercice

➔ NEANT

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général (règlmement ANC 2014-03).

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

1.3 Dérogations, modifications aux principes et méthodes comptables

➔ NEANT

2. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

2.1 Bilan actif

2.1.1 Fonds commercial

Le fonds de commerce, exploité à La Seyne, a été acquis le 01.01.2002 pour un montant de 15 000 €.
Il ne fait pas l'objet d'amortissement. Toutefois, il pourrait faire l'objet d'une provision pour dépréciation si sa valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles – Mouvements principaux

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants en K€	
	Invest.directs	Crédit-bail.
Installations techniques et outillage industriel	0	
Matériel de transport	0	
Matériel de bureau, informatique et mobilier	0	0
Immobilisations corporelles en cours		

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

2.1.3 Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux

Nature de l'immobilisation	Montants en K€	
	Invest.directs	Crédit-bail.
Licences	28	

2.1.4 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise.

2.1.5 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Agencements et aménagements de constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriel	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport (neuf & occasion)	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau & Informatique	Linéaire	3 à 5 ans

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

2.1.6 Crédit-bail – Montants en K€

	Terrains	Construct.	Installations matériels outillages	Autres
Valeur d'origine				
Amortissements :				
Cumul exercices antérieurs				
Dotation de l'exercice				
Valeur nette				

Immobilisations

E.R.G. Environnement S.A.S.

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 18/04/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	37 282		28 308
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 282**		**28 308**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	18 719		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 406		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**37 124**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 297		9 741
TOTAL immobilisations financières :	**7 297**		**9 741**
TOTAL GÉNÉRAL	**81 704**		**38 049**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			65 590	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**65 590**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			18 719	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			18 406	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**37 124**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 700	15 338	
TOTAL immobilisations financières :		**1 700**	**15 338**	
TOTAL GÉNÉRAL		**1 700**	**118 053**	

© Sage

Amortissements

E.R.G. Environnement S.A.S.

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 18/04/18
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	22 282	8 276		30 558
TOTAL immobilisations incorporelles :	**22 282**	**8 276**		**30 558**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	18 719			18 719
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	17 262	491		17 754
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**35 981**	**491**		**36 472**
TOTAL GÉNÉRAL	**58 263**	**8 767**		**67 030**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 276		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**8 276**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	491		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**491**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**8 767**		

© Sage

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		
TOTAL GÉNÉRAL		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

2.1.7 Postes du bilan relatifs aux entreprises liées

Nature	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la Société à un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	98,6	
Autres créances	39,8	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placements		
Instruments de trésorerie – Actif		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		367
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	510	50,6
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie – passif		

Charges financières		
Produits financiers		

2.1.8 Immobilisations financières – Mouvements principaux

→ NEANT

2.1.9 Actif circulant - Classement par échéance

Toutes les créances de l'actif circulant sont exigibles à un an au plus.
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.

2.1.10 Produits à recevoir

Rubrique	Montant en K€
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	983
Autres créances	24
TOTAL	1.007

2.1.11 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées au coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.2 Bilan passif

2.2.1 Capital

Le capital est composé de **4 000 actions** de **10 euros** de valeur nominale :

	Nombre d'actions	**Valeur nominale**	**Capital en K€**
Position début de l'exercice	4.000	10	40
Mouvements :			
Réduction de capital	/		
Augmentation de capital	/		
Position fin de l'exercice	4.000	10	40

2.2.2 Charges à payer

Rubrique	Montant en K€
DETTES	
Dettes fournisseurs	257
Dettes fiscales et sociales	243
Autres dettes	2
TOTAL	502

2.2.3 Montant des créances et des dettes d'impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit :
Base

Effort à la construction 5

Taux d'imposition [1] : 33,1/3 %

Allègement de la dette future d'impôts en K€ : 1.67

2.2.4 Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitutions par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	**10.00**		**0**		**0**		**10.00**
Provisions pour IDR	**70,64**		**5,01**		**0**		**75,65**
Total	**80,64**		**5,01**		**0**		**85,65**

Des provisions pour litiges, entrant dans le cadre de l'assurance RC ou décennale, sont constituées lorsque la responsabilité de la société est mise en cause et pour un montant plafonné à la franchise. Toutefois, lorsque la mise en cause pourrait éventuellement dépasser les montants pris en charge par l'assureur (caractère le plus souvent exceptionnel), une provision complémentaire est constituée et estimée de bonne foi (ces montants étant très difficiles à définir).
Il est à noter que les contrats d'assurance en géotechnique et en environnement constituent un problème majeur de la profession.

Le montant des droits acquis par les salariés pour indemnité de départ en retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les non cadres, s'élève à 183.807 € (charges sociales comprises).
Ce montant a été comptabilisé en provisions pour risques et charges au 31 décembre 2017 pour 75.646 €.

La valorisation du fonds constitué par les versements effectués, augmentés des interêts capitalisés au 31/12/2017 sont déduits de la provision globale brute, soit 108.161 €.

2.2.5 Dettes financières – Classement par échéance

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
C/C Associés	367 K€	367 K€		

Toutes les dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

2.2.6 Crédit-bail – montants en K€

	Matériel de transport
Redevances restant à payer	
à 1 an au plus	0
à plus d'1 an et 5 ans au plus	0
Total	**0**
Valeurs résiduelles	
à un an au plus	0
à plus d'un an et 5 ans au plus	0
Total	**0**
Montant pris en charge dans l'exercice	**0**

3. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

3.1 Montant du chiffre d'affaire en K€

Prestations de services	**3.590**
Total	3.590

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	23
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	5
Ouvriers	
Apprentis	
Total	33

3.3 C.I.C.E.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017, la société a comptabilisé, en minoration des charges sociales, pour un montant de 45.933 €, une créance sur l'Etat relative au Crédit Impôt Compétitivité Emploi 2017 (CICE) qui sera imputée sur l'impôt à payer au titre de l'exercice 2017.
Le CICE 2016 de 36.041 € a participé au financement en matière de formation des salariés.

3.4 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel enregistre un profit de 1,93 K€ correspondant principalement à des produits exceptionnels divers.

3.5 Transfert de charges

Les transferts de charges sont composés à 89,99% de refacturations au groupe.

3.6 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – Montants en K€

	Résultat Net	Dont : Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	2,01	1,93
Impôt net de Credit d'impot - au taux de droit commun	0	0,64
Résultat après impôt	2,01	1,29

Méthode employée :
Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4. ENGAGEMENTS

4.1 Engagements mentionnés précédemment

Note N°	Intitulés
Cf 2.2.6	- Crédit-bail

5. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

ABO HOLDING NV, société belge dont le siège est à : Derbystraat 55, 9051Sint-Denijs-Westrem