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 01310
Numéro SIREN : 440 245 298
Nom ou dénomination : ERG EQUIPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 13/08/2018 sous le numéro de dépôt 7134

Greffe du tribunal de commerce de Toulon : dépôt N°7134 en date du 13/08/2018

7134

ERG EQUIPEMENT

SOCIETE PAR ACTION SIMPLIFIEE

CAPITAL : 110 000 €UROS

SIEGE SOCIAL

ZI DES PLAYES JEAN MONNET SUD, QUARTIER LA FARLEDE

243 AVENUE DE BRUXELLES, 83500 LA SEYNE SUR MER

440 245 298 RCS TOULON

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

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

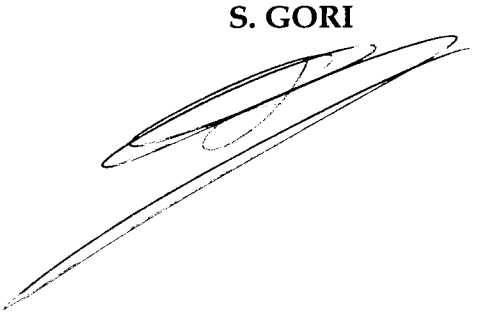
Du procès-verbal de la décision unilatérale de l'actionnaire unique du 29 juin 2018 de la société visée en rubrique, il résulte notamment ce qui suit :

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance par la lecture qui lui en a été faite du rapport de la gérance, 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 11 217 €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 1 863 983 €uros.

Après l'affectation desdits bénéfices, les sommes distribuables représentant pareil montant de 1 863 983 €uros, l'actionnaire unique décide de distribuer un dividende 90 000 €uros à prélever sur le compte Report à Nouveau.

L'actionnaire unique décide que ce dividende de 90 000 €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
S. GORI



Edition du 25/04/18 à 10:45:38

N° 2050-SD2018

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : E.R.G. EQUIPEMENT SARL — 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* 44024529800011 — Néant ☐ *

Exercice N clos le 31122017

			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	6 191	AG 6 191	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	16 769	AK 16 769	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	26 000	AO 2 509	23 492
	Constructions	AP	144 100	AQ 24 444	119 656
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 505 493	AS 1 145 101	360 392
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 887 101	AU 2 168 535	718 566
	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	192 172	CV	192 172
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	4 777 826	BK 3 363 548	1 414 278
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	275 600	BW	275 600
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	439 337	BY	439 337
	Autres créances (3)	BZ	52 081	CA	52 081
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	167 493	CE	167 493
	Disponibilités	CF	284 065	CG	284 065
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	9 135	CI	9 135
	TOTAL (III)	CJ	1 227 710	CK	1 227 710
	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	6 005 536	IA 3 363 548	2 641 988

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 25/04/18 à 10:45:38

N° 2051-SD2018

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : E.R.G. EQUIPEMENT SARL — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 110 000)	DA	110 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	11 000
	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	1 852 766
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	11 217
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	51 809
	TOTAL (I)	DL	2 036 792
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	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	45 967
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	310 027
	Dettes fiscales et sociales	DY	243 133
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	6 069
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	605 196
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 641 988

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	594 333
(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

Edition du 25/04/18 à 10:45:38

N° 2052-SD2018

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

Désignation de l'entreprise : E.R.G. EQUIPEMENT SARL — 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	1 700 379	FH	FI	1 700 379
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 700 379	FK	FL	1 700 379
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	13 126
	Autres produits (1) (11)				FQ	631
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 714 136
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	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	953 408
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	36 575
	Salaires et traitements*				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	465 349
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	48
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 455 380
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	258 756
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	522
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	424
	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	945
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	4 002
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	4 002
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(3 056)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	255 700

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

© Sage

Edition du 25/04/18 à 10:45:39

N° 2053-SD2018

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise E.R.G. EQUIPEMENT SARL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	97 725
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	98 726
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	534
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	32 322
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	51 809
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	84 666
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	14 060
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	258 543
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 813 807
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 802 591
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	11 217

RENVOIS

(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	427 541
	- 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	13 126
(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
Régularisations Fournisseurs	534	1 000
VNC des Immobilisations cédées	32 322	
Prix de cession des immobilisations vendues		97 725

(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 AUDIT SUD-EST
480 avenue du Prado
CS 90021
13269 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

ERG Equipement SAS (ex SARL)

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

ERG Equipement SAS (ex SARL)

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

Ce rapport contient 21 pages

Référence : PG-FF

KPMG Audit Sud-Est,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
d'Aix-en-Provence - Bastia.

Siège social :
KPMG Audit Sud-Est
480 avenue du Prado
13269 Marseille Cedex 8
Capital : 200 000 €.
Code APE 6920Z
512 802 729 R.C.S. Marseille
TVA Union Européenne
FR 33 51 28 02 729

KPMG

KPMG AUDIT SUD-EST
480 avenue du Prado
CS 90021
13269 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

ERG Equipement SAS (ex SARL)

Siège social : ZI Jean Monnet - 243 avenue de Bruxelles
83500 La Seyne sur Mer
Capital social : €.110 000

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 Equipement SAS (ex SARL) 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.

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 des immobilisations corporelles.

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 Gérant 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.

Marseille, le 4 juin 2018

KPMG Audit Sud-Est

Pierre Gaultier
Associé

Bilan Actif

E.R.G. EQUIPEMENT SARL

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	6 191	6 191	0	2 816
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 769	16 769	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**22 960**	**22 960**	**0**	**2 816**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	26 000	2 509	23 492	24 358
Constructions	144 100	24 444	119 656	124 628
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 505 493	1 145 101	360 392	355 977
Autres immobilisations corporelles	2 887 101	2 168 535	718 566	680 153
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**4 562 694**	**3 340 588**	**1 222 106**	**1 185 117**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	192 172		192 172	192 172
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	**192 172**		**192 172**	**192 172**
ACTIF IMMOBILISÉ	**4 777 826**	**3 363 548**	**1 414 278**	**1 380 105**
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	275 600		275 600	149 840
Créances clients et comptes rattachés	439 337		439 337	571 249
Autres créances	52 081		52 081	77 196
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**767 018**		**767 018**	**798 285**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	167 493		167 493	167 114
Disponibilités	284 065		284 065	254 781
Charges constatées d'avance	9 135		9 135	7 817
TOTAL disponibilités et divers :	**460 693**		**460 693**	**429 712**
ACTIF CIRCULANT	**1 227 710**		**1 227 710**	**1 227 997**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**6 005 536**	**3 363 548**	**2 641 988**	**2 608 101**

© Sage

Bilan Passif

E.R.G. EQUIPEMENT SARL

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	110 000	110 000	110 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			11 000	11 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			1 852 766	1 738 868
Résultat de l'exercice			11 217	203 898
		TOTAL situation nette :	**1 984 983**	**2 063 766**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			51 809	
		CAPITAUX PROPRES	**2 036 792**	**2 063 766**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			45 967	99 314
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**45 967**	**99 314**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			310 027	209 389
Dettes fiscales et sociales			243 133	124 029
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			6 069	111 604
		TOTAL dettes diverses :	**559 229**	**445 022**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**605 196**	**544 336**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	2 641 988	2 608 101

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

E.R.G. EQUIPEMENT SARL

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	1 700 379		1 700 379	1 526 575
Chiffres d'affaires nets	**1 700 379**		**1 700 379**	**1 526 575**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				6 132
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			13 126	33 822
Autres produits			631	116
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 714 136**	**1 566 645**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			953 408	779 347
TOTAL charges externes :			**953 408**	**779 347**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			36 575	31 735
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			465 349	457 984
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**465 349**	**457 984**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			48	3
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 455 380**	**1 269 069**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**258 756**	**297 575**

© Sage

1. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1.1 Evénements principaux de l'exercice

La société a levé l'option de rachat d'une construction arrivée en fin de financement par crédit-bail, ce qui a généré une réintégration fiscale de 518 677 € ainsi qu'un amortissement dérogatoire de 259 046 € sur 5 années.

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 (règlement 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 Immobilisations incorporelles – 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.
Autres immobilisations incorporelles	0	0

Les valeurs incorporelles immobilisées sont évaluées à leur coût d'acquisition mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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.
Constructions		
Terrains		
Installations techniques et outillage industriel	154,41	405,17
Matériel de transport	315,56	
Matériel de bureau, informatique et mobilier	60,73	
Immobilisations corporelles en cours		
Agencements	1,1	

Les principales diminutions concernent :

Installations techniques pour 57,09 K€ par cession ou mise hos service,
Matériel de transport pour 169,08 K€ par cession ou mise hors service.

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. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 3 ans

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

2.1.4 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	5 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.

Le montant de la dotation aux amortissements de l'exercice se monte à 465,35 K€

Immobilisations

E.R.G. EQUIPEMENT SARL

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	25 776		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**25 776**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	26 000		
Constructions sur sol propre	144 100		0
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 408 172		154 410
Installations générales, agencements et divers	329 683		1 139
Matériel de transport	1 866 697		315 564
Matériel de bureau, informatique et mobilier	482 369		60 731
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**4 257 022**		**531 845**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	192 172		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	**192 172**		
TOTAL GÉNÉRAL	4 474 970		531 845

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		2 816	22 960	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**2 816**	**22 960**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			26 000	
Constructions sur sol propre			144 100	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		57 090	1 505 493	
Inst. générales, agencements et divers			330 822	
Matériel de transport		169 083	2 013 178	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			543 100	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**226 173**	**4 562 694**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			192 172	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			**192 172**	
TOTAL GÉNÉRAL		228 989	4 777 826	

© Sage

Amortissements

E.R.G. EQUIPEMENT SARL

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	22 960			22 960
TOTAL immobilisations incorporelles :	**22 960**			**22 960**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 642	867		2 509
Constructions sur sol propre	19 472	4 972		24 444
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 052 194	149 996	57 090	1 145 101
Inst. générales, agencements et divers	234 209	17 861		252 071
Matériel de transport	1 412 810	229 312	139 577	1 502 546
Mat. de bureau, informatique et mobil.	351 578	62 341		413 918
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**3 071 905**	**465 349**	**196 667**	**3 340 588**
TOTAL GÉNÉRAL	3 094 866	465 349	196 667	3 363 548

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			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	867		
Constructions sur sol propre	4 972		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	149 996		
Installations générales, agencements et divers	17 861		
Matériel de transport	229 312		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	62 341		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**465 349**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	465 349		

Amortissements (suite)

E.R.G. EQUIPEMENT SARL

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

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	51 809	
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 :	**51 809**	
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL	51 809	

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				

2.1.5 Crédit-bail en cours au 31/12 – Montants en K€

	Immobilier	Matériel roulant	Installations matériels outillages
Valeur d'origine		409,57	1.539,29
Amortissements :			
Cumul exercices antérieurs		242,32	441,68
Dotation de l'exercice		84,47	294,90
Valeur nette		82,78	802,71

2.1.6 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		192,2
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	439,1	
Autres créances	7,8	
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		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		105,99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		5,8
Instruments de trésorerie – passif		

Charges financières		
Produits financiers		

2.1.7 Immobilisations financières – Mouvements principaux

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.1.8 Evaluation des stocks

-> Néant

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€
Créances fiscales et sociales Créances clients et comptes rattachés Etat Autres	
TOTAL	

2.1.11 Liste des filiales et participations (en K€).

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
SCI Nicerg	169,68	100%	192,17	30,91	13,13	0

2.1.12 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 **11 000 actions** de **10 euros** de valeur nominale :

	Nombre d'actions	Valeur nominale	Capital en K€
Position début de l'exercice	11 000	10	110
Mouvements :			
Réduction de capital	/		
Augmentation de capital	/		
Position fin de l'exercice	11 000	10	110

2.2.2 Charges à payer

Rubrique	Montant en K€
Dettes fournisseurs	148,96
Dettes fiscales et sociales	0,87
Autres dettes	
TOTAL	149,83

2.2.3 Montant des créances et des dettes d'impôt différé

-> Néant

2.2.4 Crédit-bail – montants en K€

	Immobilier	Matériel roulant	Installations matériel outillage	Total
Redevances restant à payer				
à 1 an au plus		67,97	271,21	339,18
à plus d'1 an et 5 ans au plus		27,83	559,34	587,17
À plus de 5 ans		0,00	0,00	0,00
Total		**95,80**	**830,55**	**926,35**
Valeurs résiduelles				
à un an au plus		3,63	3,91	7,54
à plus d'un an et 5 ans au plus		0,47	11,48	11,95
À plus de 5 ans		0,00	0,00	0,00
Total		**4,10**	**15,39**	**19,49**
Montant pris en charge dans l'exercice		**106,87**	**321,95**	**428,82**

2.2.5 Autres dettes - Classement par échéance

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

3. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

3.1 Montant du chiffre d'affaire en K€

Prestations de services	**1.700,38**
Total	1.700,38

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	0
Agents de maîtrise et techniciens	0
Employés	0
Ouvriers	
Total	**0**

3.3 Résultat exceptionnel

Ce résultat s'élève à 14,06 K€ dont un produit net de cessions d'immobilisations de 65,40 K€ et une charge de dotations aux amortissements dérogatoires de 51,81 K€.

3.4 Transfert de charges

Les transferts de charges sont constitués de remboursement d'assurance.

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

	Résultat Net	Dont : Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	269,76	14,06
Impôt - au taux de droit commun	258,54	177,58
Impôt - sur PVLT		
Résultat après impôt	11,22	(163,52)

Méthode employée :
Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel; la réintégration fiscale de 518 677 € mentionnée dans le paragraphe 1.1 a notamment été considérée comme exceptionnelle.

4. ENGAGEMENTS

4.1 Engagements mentionnés précédemment

Note N°	Intitulés
Cf 2.2.4.	- 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