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 : ABO-ERG Equipement

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/016928

16928

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 30 JUIN 2021

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Du procès-verbal de la décision unilatérale de l'actionnaire unique du 30 juin 2021 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 Président, 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 301 485 €uros, décide sur la proposition du Président, d'affecter et de répartir ainsi qu'il suit ledit bénéfice, savoir :

- Distribution d'un dividende de 130 000 €uros,
- Le solde, soit la somme de 171 845 €uros en Report à nouveau.

L'actionnaire unique décide que ce dividende de 130 000 €uros, sera mis en paiement à partir d'une date qui sera fixée par le Président, et au plus tard le 30 septembre 2021.

POUR EXTRAIT
LE PRESIDENT
S. GORI

N° 2050-SD 2021

Certifié conforme à l'original

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : E.R.G. ROULEMENT SAS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise : 243, Avenue de Bruxelles 83500 La Seyne sur mer

Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET* 4 4 0 2 4 5 2 9 8 0 0 0 1 1

Néant *

Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0

			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	7 171	AG	7 171		
	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	5 108		20 892
	Constructions	AP	173 021	AQ	40 487		132 534
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 326 788	AS	1 697 519		1 629 269
	Autres immobilisations corporelles	AT	4 232 526	AU	2 807 489		1 425 037
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX	50 050	AY			50 050
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	8 024 497	BK	4 574 544		3 449 954
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	68 400	BW			68 400
ACTIF CIRCULANT – CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	157 681	BY			157 681
	Autres créances (3)	BZ	148 397	CA			148 397
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT – DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD	506 498	CE			506 498
	Disponibilités	CF	631 496	CG			631 496
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	7 477	CI			7 477
	TOTAL (III)	CJ	1 519 949	CK			1 519 949
	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	9 544 446	IA	4 574 544		4 969 903

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 :		

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

© Sage

N° 2051-SD 2021

② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : E.R.G. EQUIPEMENT SAS — 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 reserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	2 184 718
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	301 485
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	207 237
	TOTAL (I)	DL	2 814 440
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	840 534
	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	1 240 249
	Dettes fiscales et sociales	DY	66 718
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	7 962
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 155 462
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 969 903

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 531 138
(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. EQUIPEMENT SAS — 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	1 838 851	FH	FI	1 838 851
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 838 851	FK	FL	1 838 851
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	19 341
	Autres produits (1) (11)				FQ	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 858 195
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	627 502
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	69 663
	Salaires et traitements*				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	708 225
	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	4
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 405 393
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	452 802
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	
	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	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3 295
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	3 295
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(3 295)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	449 507

(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)

N° 2053-SD 2021

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

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	31 570
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	31 570
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	13 985
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	51 809
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	65 794
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(34 224)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	113 798
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 889 765
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 588 280
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	301 485

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)	IG	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	156 263
	- Crédit - bail immobilier	HQ	245 904
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(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	19 341
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	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		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(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
VNC DES IMMOBILISATIONS SORTIES	13 985	
PRIX DE CESSION DES IMMOBILISATIONS SORTIES		31 569

(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

ERG Equipement

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERG Equipement

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Actionnaire Unique de la société ERG Equipement,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'actionnaire unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ERG Equipement relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

EY

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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.

Vérifications spécifiques

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'actionnaire unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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 le président.

EY

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 ;

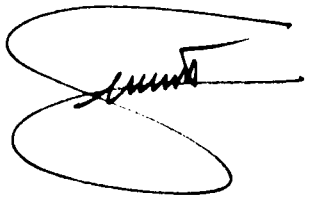
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 11 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit



Xavier Senent

Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

E.R.G. EQUIPEMENT SAS

Devise d'édition €

[illegible]	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	7 171	7 171	0	144
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 769	16 769	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**23 940**	**23 940**	**0**	**144**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	26 000	5 108	20 892	21 758
Constructions	173 021	40 487	132 534	109 713
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 326 788	1 697 519	1 629 269	668 783
Autres immobilisations corporelles	4 232 526	2 807 489	1 425 037	1 297 239
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	50 050		50 050	
TOTAL immobilisations corporelles :	**7 808 385**	**4 550 603**	**3 257 782**	**2 097 493**
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	**8 024 497**	**4 574 544**	**3 449 954**	**2 289 810**
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	68 400		68 400	106 922
Créances clients et comptes rattachés	157 681		157 681	68 416
Autres créances	148 397		148 397	85 908
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**374 478**		**374 478**	**261 246**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	506 498		506 498	306 502
Disponibilités	631 496		631 496	540 913
Charges constatées d'avance	7 477		7 477	8 283
TOTAL disponibilités et divers :	**1 145 471**		**1 145 471**	**855 699**
ACTIF CIRCULANT	**1 519 949**		**1 519 949**	**1 116 945**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	9 544 446	4 574 544	4 969 903	3 406 754

Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

E.R.G. EQUIPEMENT SAS

Devise d'édition €

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
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			2 184 718	1 965 552
Résultat de l'exercice			301 485	309 167
		TOTAL situation nette :	**2 607 203**	**2 395 718**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			207 237	155 428
		CAPITAUX PROPRES	**2 814 440**	**2 551 146**
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			840 534	509 201
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**840 534**	**509 201**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 240 249	274 117
Dettes fiscales et sociales			66 718	72 290
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			7 962	
		TOTAL dettes diverses :	**1 314 929**	**346 407**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**2 155 462**	**855 608**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	4 969 903	3 406 754

Compte de Résultat (Première Partie)

E.R.G. EQUIPEMENT SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 838 851		1 838 851	1 790 028
Chiffres d'affaires nets	**1 838 851**		**1 838 851**	**1 790 028**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			19 341	8 976
Autres produits			3	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 858 195**	**1 799 005**
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			627 502	712 861
TOTAL charges externes :			**627 502**	**712 861**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			69 663	48 225
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			708 225	612 803
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**708 225**	**612 803**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4	2
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 405 393**	**1 373 892**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**452 802**	**425 113**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

E.R.G. EQUIPEMENT SAS Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**452 802**	**425 113**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
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		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 295	10 978
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 295	**10 978**
RÉSULTAT FINANCIER	**(3 295)**	**(10 978)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**449 507**	**414 135**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		13 687
Produits exceptionnels sur opérations en capital	31 570	54 150
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	31 570	**67 837**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 985	116
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	51 809	51 809
	65 794	**51 925**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(34 224)**	**15 912**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	113 798	120 880
TOTAL DES PRODUITS	**1 889 735**	**1 886 842**
TOTAL DES CHARGES	**1 588 250**	**1 557 675**
BÉNÉFICE OU PERTE	301 485	309 167

E.R.G. EQUIPEMENT S.A.S.

Annexe

Exercice
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Montants en K€

1. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1.1 Evénements principaux de l'exercice

La crise du COVID-19 a eu un impact limité sur les activités et les états financiers d'ERG EQUIPEMENT.
La société a toutefois mis en place des mesures de report des mensualités d'emprunts et de crédit-baux afin de préserver son niveau de trésorerie.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général et modifié par le règlement 2016-07 de l'ANC.

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 Evénements postérieurs à la clôture

➔ Néant

1.4 Dérogations, modifications aux principes et méthodes comptables

➔ Néant

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	28,92	
Terrains		
Installations techniques et outillage industriel	1 192,06	145,00
Agencements		
Matériel de transport	554,08	95,86
Matériel de bureau, informatique et mobilier	57,24	
Immobilisations corporelles en cours		

Les principales diminutions concernent :

Matériels industriels pour 31,30 K€ par cession ou mise hors service.
Matériels de transport pour 100,04 K€ par cession ou mise hors service.
Matériels de bureau et informatique pour 5,59 K€ par mise au rebut ou vol.

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	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 30 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.

Le montant de la dotation aux amortissements de l'exercice se monte à 708,23 K€

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

	Immobilier	Matériel roulant	Installations matériels outillages
Valeur d'origine	2 750,00	319,32	1.140,79
Amortissements :			
Cumul exercices antérieurs	60,58	90,78	574,80
Dotation de l'exercice	82,50	53,61	220,92
Valeur nette	2 606,92	174,93	345,07

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	157,7	
Autres créances		16,3
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		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8,0	
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	17,4
TOTAL	17,4

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	219,91	100%	192,17	33,09	18,39	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	30,45

Dettes fiscales et sociales Autres dettes	1,4
TOTAL	31,85

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	245,67	63,47	219,88	529,02
à plus d'1 an et 5 ans au plus	982,68	123,97	219,93	1 326,58
À plus de 5 ans	1 310,24	0,00	0,00	1 310,24
Total	**2 538,59**	**187,44**	**439,81**	**3 165,84**
Valeurs résiduelles				
à un an au plus		0,47	0,90	1,37
à plus d'un an et 5 ans au plus		2,73	10,51	13,24
À plus de 5 ans		0,00	0,00	0,00
Total		**3,20**	**11,41**	**14,61**
Totaux		**190,64**	**451,22**	**3 180,45**

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	**1.838,85**
Total	1.838,85

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

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

3.3 Résultat exceptionnel

Ce résultat s'élève à -34,22 K€ dont un produit net de cessions d'immobilisations de 6,95 K€, des indemnités d'assurance de 10,64 k€, et une charge de dotations aux amortissements dérogatoires de 51,81 K€.

3.4 Transferts de charges

Les transferts de charges sont constitués de refacturations de frais.

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

		Résultat Net	**Dont : Résultat exceptionnel**
Résultat avant impôt		415,29	-34,22
Impôt	- au taux de droit commun	113,80	-9,58
	- sur PVLT		
Résultat après impôt		301,49	-24,64

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 2.2.4.	- 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

6. TABLEAU DE VARIATION DES IMMOBILISATIONS ISSU DE LA LIASSE FISCALE

(5) **IMMOBILISATIONS** N° 2054-SD 2021

Désignation de l'entreprise [illegible] Néant [ ] *

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations: [illegible]		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		DK		DP	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	[illegible]	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	[illegible]	KH		KI	
	Constructions: Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	[illegible]	KK		KL	[illegible]
	Constructions: Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		KO	
	Constructions: Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	[illegible]	KT		KU	[illegible]
	Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	[illegible]	KW		KX	
	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport *		KY	[illegible]	KZ		LA	[illegible]
	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	[illegible]	LC		LD	[illegible]
	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	[illegible]
		TOTAL III	LN	[illegible]	LO		LP	[illegible]
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U	[illegible]	8V		8W	
	Autres titres immobilisés		1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		1T		1U		1V	
		TOTAL IV	LQ	[illegible]	LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	[illegible]	OH		OJ	[illegible]

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste	Diminutions: [illegible]		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		[illegible] Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		DO		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	[illegible]	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	[illegible]	LZ
	Constructions: Sur sol propre		IQ		MA		MB	[illegible]	MC
	Constructions: Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF
	Constructions: Installations générales, agencements et aménagements des constructions		IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	[illegible]	MK	[illegible]	ML
	Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements, aménagements divers		IU		MM		MN	[illegible]	MO
	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport		IV		MP	[illegible]	MQ	[illegible]	MR
	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	[illegible]	MT	[illegible]	MU
	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB
	Avances et acomptes		NU		ND		NE	[illegible]	NF
		TOTAL III	IY		NG	[illegible]	NH	[illegible]	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		OW
	Autres participations		IO		OX		OY	[illegible]	OZ
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G
		TOTAL IV	I3		NJ		NK	[illegible]	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK	[illegible]	OL	[illegible]	OM

7. TABLEAU DE VARIATION DES AMORTISSEMENTS ISSU DE LA LIASSE FISCALE

⑥ AMORTISSEMENTS

N° 2055-SD 2021

Designation de l'entreprise : [illegible] Néant ☐

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations durant de l'exercice		Diminutions amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CV		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE		PI		PU		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QH		QL	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QI		QU	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU		QV		QW		QX	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		QN		QP		QQ		QR	

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Montant cumulé des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorp. TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Inst. générales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques, mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles — Inst. générales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immob. corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immob. corporelles — Mat. bureau et mobilier informatique	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immob. corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général — cas normal (NP + NQ + NR)	NW		Total général — cas normal (NS + NT + NU)	NY			Total général — cas normal (NW - NV)	NZ						

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	