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 01247
Numéro SIREN : 440 132 900
Nom ou dénomination : ERG HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2017 sous le numéro de dépôt 4432

Greffe du Tribunal de Commerce de Toulon : dépôt N°4432 en date du 24/07/2017

# ERG HOLDING

## SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

## CAPITAL : 1 515 000 €UROS

4432

## SIEGE SOCIAL

## ZI DES PLAYES JEAN MONNET SUD, QUARTIER LA FARLEDE

## 243 AVENUE DE BRUXELLES, 83500 LA SEYNE SUR MER

## 440 132 900 RCS TOULON

---

## EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

## EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

---

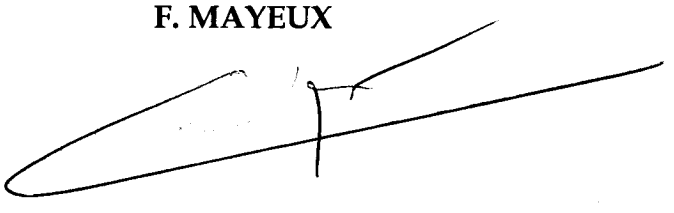
Du procès-verbal de l'actionnaire unique du 30 juin 2017 de la société visée en rubrique, il résulte notamment ce qui suit :

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance par la lecture qui lui en a été faite du rapport du Comité de Direction, statuant sur l'affectation des résultats de l'exercice écoulé et après avoir constaté que les comptes de l'exercice se soldent par un bénéfice de 268 158 €uros, décide sur la proposition du Comité de Direction, d'affecter et de répartir ainsi qu'il suit ledit bénéfice, savoir :

- Dotation de 5% à la Réserve légale, soit la somme de 13 408 €uros,
- Distribution d'un dividende de 250 000 €uros,
- Le solde, soit la somme de 4 750 €uros en Report à nouveau.

L'actionnaire unique décide que ce dividende de 250 000 €uros, sera mis en paiement à partir d'une date qui sera fixée par le Président, et au plus tard le 30 septembre 2017.

**POUR EXTRAIT**
**LE PRESIDENT**
**F. MAYEUX**



GREFFE

# ERG Holding

**Exercice clos le 31 décembre 2016**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG Audit

Ernst & Young Audit
Immeuble Le Calypso
Quartier Euromed
48, quai du Lazaret
13002 Marseille

Tél. : +33 (0) 4 91 23 98 00
www.ey.com/fr

ERG Holding
Exercice clos le 31 décembre 2016

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Actionnaire Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'actionnaire unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ERG Holding, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

## II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

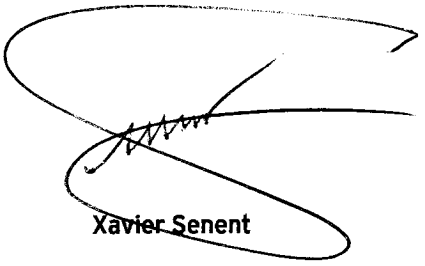
## III. Vérifications et informations spécifiques

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 documents adressés à l'actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 14 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit



Xavier Senent

**E.R.G. HOLDING S.A.S.**
243, Avenue de Bruxelles
83500 La Seyne sur mer
0494110490



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2016



© Sage

Téléphone :

# Bilan et Compte de résultat



© Sage

# Bilan Actif

**E.R.G. HOLDING S.A.S.**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/04/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 20 989 | 20 571 | 417 | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **20 989** | **20 571** | **417** | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 564 | 564 | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **564** | **564** | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 1 655 000 | 20 924 | 1 634 076 | 1 645 000 |
| Créances rattachées à des participations | 75 956 | | 75 956 | 75 956 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 1 350 000 | | 1 350 000 | 1 450 000 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **3 080 956** | **20 924** | **3 060 032** | **3 170 956** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **3 102 509** | **42 059** | **3 060 450** | **3 170 956** |
| 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 | 325 616 | | 325 616 | 297 154 |
| Autres créances | 225 631 | | 225 631 | 336 286 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **551 247** | | **551 247** | **633 440** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 22 695 | | 22 695 | 22 695 |
| Disponibilités | 144 599 | | 144 599 | 148 490 |
| Charges constatées d'avance | | | | 4 739 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **167 293** | | **167 293** | **175 924** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **718 540** | | **718 540** | **809 364** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 3 821 049 | 42 059 | 3 778 990 | 3 980 321 |

© Sage

# Bilan Passif

**E.R.G. HOLDING S.A.S.**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/04/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | | | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| SITUATION NETTE | | | | |
| Capital social ou individuel | dont versé | 1 515 000 | 1 515 000 | 1 515 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | | | |
| Réserve légale | | | 106 477 | 96 483 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | 778 561 | 838 683 |
| **Résultat de l'exercice** | | | 268 158 | 199 872 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **2 668 197** | **2 650 038** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **2 668 197** | **2 650 038** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | 9 330 | 7 794 |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **9 330** | **7 794** |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 836 226 | 934 974 |
| | | **TOTAL dettes financières :** | **836 226** | **934 974** |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 71 394 | 173 977 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 193 843 | 213 538 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **265 237** | **387 515** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| | | **DETTES** | **1 101 463** | **1 322 488** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL | 3 778 990 | 3 980 321 |

© Sage

# Compte de Résultat (Première Partie)

**E.R.G. HOLDING S.A.S.**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/04/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 798 001 | | 798 001 | 724 956 |
| **Chiffres d'affaires nets** | **798 001** | | **798 001** | **724 956** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 245 | |
| Autres produits | | | 0 | 3 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **798 246** | **724 959** |
| 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 | | | 467 513 | 433 795 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **467 513** | **433 795** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 7 148 | 7 520 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| **Salaires et traitements** | | | 189 935 | 161 212 |
| **Charges sociales** | | | 103 435 | 96 580 |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | **293 370** | **257 792** |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| **Dotations aux amortissements sur immobilisations** | | | 139 | 514 |
| **Dotations aux provisions sur immobilisations** | | | | |
| **Dotations aux provisions sur actif circulant** | | | | |
| **Dotations aux provisions pour risques et charges** | | | 1 536 | 294 |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | **1 675** | **808** |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | | (0) |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **769 706** | **699 914** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **28 540** | **25 045** |

© Sage

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

**E.R.G. HOLDING S.A.S.**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/04/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **28 540** | **25 045** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 250 000 | 170 138 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 22 056 | 22 604 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **272 056** | **192 742** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 108 | 132 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **108** | **132** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **271 948** | **192 610** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **300 488** | **217 655** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 1 005 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 10 924 | |
| | **11 929** | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **(11 929)** | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 20 401 | 17 783 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **1 070 302** | **917 701** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **802 144** | **717 829** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE** | 268 158 | **199 872** |

© Sage




# E.R.G. HOLDING S.A.S.

# Annexe

**Exercice**
**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

***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 Immobilisations incorporelles et corporelles – Mouvements principaux ..... 3
2.1.2 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation ..... 3
2.1.3 Immobilisations financières – Mouvements principaux ..... 3
2.1.4 Liste des filiales et participations (en K€). ..... 4
2.1.5 Valeurs mobilières de placement ..... 4
2.1.6 Actif circulant - Classement par échéance ..... 4
2.1.7 Postes du bilan relatifs aux filiales et participations ..... 5

2.2 Bilan passif ..... 5

2.2.1 Capital ..... 5
2.2.2 Provisions pour risques et charges ..... 6
2.2.3 Dettes ..... 6

3. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT ..... 6

3.1 Montant du chiffre d'affaire en K€ ..... 6

3.2 Ventilation de l'effectif moyen ..... 6

3.3 C.I.C.E. ..... 7

3.4 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices – Montants en K€ ..... 7

4. ENGAGEMENTS ..... 7

5. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE ..... 7

# 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 Immobilisations incorporelles et corporelles - Mouvements principaux

Acquisition de licences logicielles : 0,5 K€

Les immobilisations 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.

### 2.1.2 Immobilisations corporelles - Amortissements pour dépréciation

| Types d'immobilisations | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Matériel de bureau & Informatique | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier de bureau | 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.

### 2.1.3 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.

Une provision pour dépréciation des titres a été enregistrée en 2013 pour un montant de 10K€.
Un complément de provision pour dépréciation des créances rattachées à des participations a été enregistré en 2016 pour 11 K€.

### 2.1.4 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ERG | 2.344 | 100% | 1 495 | 13.677 | 241 | 150 |
| ERG Equipement | 2.063 | 100% | 110 | 1.526 | 203 | 90 |
| ERG Environnement | 559 | 100% | 40 | 3.476 | 15 | 10 |
| ERG Laboratoire/Essais | -11 | 100% | 0 | 0 | -1 | 0 |

### 2.1.5 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.

### 2.1.6 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.

### 2.1.7 Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

| 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 | 1.710 | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Prêts | 1.350 | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 325 | |
| Autres créances | 221,5 | |
| 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 | | |
| Instruments de trésorerie – passif | | |
| Charges financières | | |
| Produits financiers | 272 | |

## 2.2 Bilan passif

### 2.2.1 Capital

Le capital est composé de **151 500 actions** de **10 euros** de valeur nominale :

| | Nombre d'actions | Valeur nominale | Capital en € |
|---|---|---|---|
| **Position début de l'exercice** | 151.500 | 10 | 1.515.000 |
| **Mouvements :** | | | |
| Réduction de capital | / | | |
| Augmentation de capital | / | | |
| **Position fin de l'exercice** | 151.500 | 10 | 1.515.000 |

### 2.2.2 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 IDR | **7.79** | | **1,54** | | **0** | | **9,33** |
| **Total** | **7,79** | | **1,54** | | **0** | | **9,33** |

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, s'élève à** 43.442 € **(charges sociales comprises).**

Ce montant a été comptabilisé en provisions pour risques et charges au 31 décembre 2016 pour 9.330 €.

A partir du 1er Janvier 2010 les versements sont effectués auprès de SMABTPVie.
La valorisation du fonds constitué par les versements effectués, augmentés des interêts capitalisés au 31/12/2016 sont déduits de la provision globale brute, soit 34.112 €.

### 2.2.3 Dettes

Toutes les dettes 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 | 798,24 |
| Total | 798,24 |

### 3.2 Ventilation de l'effectif moyen

| | Personnel salarié |
|---|---|
| Cadres | 4 |
| Agents de maîtrise et techniciens | |
| Employés | 2 |
| Ouvriers | |
| **Total** | **6** |

### 3.3 C.I.C.E.

**Au titre de l'exercice clos le 31 décembre** 2016, la société a comptabilisé, en minoration des charges sociales, pour un montant de 3.090 **€, une créance sur l'Etat relative au Crédit Impôt** Compétitivité Emploi 2016 **(CICE) qui sera imputée sur l'impôt à payer au titre de l'exercice** 2016.
Le CICE 2015 de 2.984 **€ a participé au financement en matière de recrutement.**

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

| | | Résultat courant | Résultat exceptionnel |
|---|---|---|---|
| Résultat avant impôt | | 288,56 | (11,93) |
| Impôt | - au taux de droit commun | 20,40 | (3,98) |
| | - sur PVLT | | |
| Résultat après impôt | | 268,16 | (7,95) |

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

## 4. ENGAGEMENTS

→ NEANT

## 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

N° 2050-SD 2017

# BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : E.R.G. HOLDING 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* 44015290000018

Néant *

Exercice N clos le : 31/12/2016

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé (1) | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | |
| | | Frais de développement * | CX | | CQ | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 20 989 | AG 20 571 | 417 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | |
| | | Constructions | AP | | AQ | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 564 | AU 564 | |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | |
| | | Autres participations | CU | 1 655 000 | CV 20 924 | 1 634 076 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | 75 956 | BC | 75 956 |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | |
| | | Prêts | BF | 1 350 000 | BG | 1 350 000 |
| | | Autres immobilisations financières * | BH | | BI | |
| | | **TOTAL (II)** | BJ | 3 102 509 | BK 42 059 | 3 060 450 |
| 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 | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 325 616 | BY | 325 616 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 225 631 | CA | 225 631 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....) | CD | 22 695 | CE | 22 695 |
| | | Disponibilités | CF | 144 599 | CG | 144 599 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3) * | CH | | CI | |
| | | **TOTAL (III)** | CJ | 718 540 | CK | 718 540 |
| | | 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 | 3 821 049 | 1A 42 059 | 3 778 990 |

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

*1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION*

© Sage

N° 2051-SD 2017

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

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

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ... 1 515 000 .....) | DA | 1 515 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 106 477 |
| | 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 | 778 561 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 268 158 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 2 668 197 |
| 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 | 9 330 |
| | **TOTAL (III)** | DR | 9 330 |
| 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 | 836 226 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 71 394 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 193 843 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 1 101 463 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 3 778 990 |

| 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 | 1 101 463 |
| (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.

*1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION*

© Sage

N° 2052-SD 2017

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

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

*1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION*

| | | 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 | 798 001 | FH | | FI | 798 001 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 798 001 | FK | | FL | 798 001 |
| | Production stockée* | | | | | FM | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 245 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 798 246 |
| 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 | 467 513 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 7 148 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 189 935 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 103 435 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 139 |
| | 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 | 1 536 |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 769 706 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 28 540 |
| 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 | 250 000 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 22 056 |
| | 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 | 272 056 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 108 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 108 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | 271 948 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 300 488 |

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

© Sage

N° 2053-SD 2017

# ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 1 005 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 10 924 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 11 929 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | (11 929) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 20 401 |
| | **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | HL | 1 070 302 |
| | **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 802 144 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 268 158 |

*1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION*

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) | IG | |
| (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 | 245 |
| (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 | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N — Charges antérieures | Exercice N — Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

© Sage

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