

RCS : TARBES
Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00273
Numéro SIREN : 523 427 441
Nom ou dénomination : E.RAAS DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 29/11/2021 sous le numéro de dépôt 5213

2021/5213



SARL E. RAAS DEVELOPPEMENT

24 NOV. 2021

BILAN - ACTIF

31/12/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 770	23	3 747	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	495 196		495 196	491 696
Créances rattachées à des participations	9 460		9 460	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	-2 000		-2 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	506 426	23	506 403	491 696
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	129 600		129 600	129 600
Autres créances (3)	263 896		263 896	102 132
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	52 295		52 295	105 505
Charges constatées d'avance (3)	3 026		3 026	2 302
TOTAL ACTIF CIRCULANT	448 817		448 817	339 539
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	955 243	23	955 220	831 235

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	108 000	100	109 550	100	-1 550	-1
Montant net du chiffre d'affaires	108 000	100	109 550	100	-1 550	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	10 000	9			10 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	118 000	109	109 550	100	8 450	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	39 520	37	8 497	8	31 023	365
Impôts, taxes et versements assimilés	503		478		25	5
Salaires et traitements	75 975	70	66 000	60	9 975	15
Charges sociales	44 046	41	41 114	38	2 933	7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	23				23	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	160 067	148	116 088	106	43 979	38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-42 067	-39	-6 538	-6	-35 529	-543
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	100 000	93			100 000	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 655	4	664	1	3 992	602
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	104 655	97	664	1	103 992	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	29				29	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	29				29	
RÉSULTAT FINANCIER	104 627	97	664	1	103 963	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	62 559	58	-5 875	-5	68 434	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	4				4	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4				4	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	459		277		182	66
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	459		277		182	66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-455		-277		-178	-64
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéficiaires	-5 466	-5	3 311	3	-8 777	-265
TOTAL DES PRODUITS	222 659	206	110 214	101	112 446	102
TOTAL DES CHARGES	155 088	144	119 676	109	35 412	30
Bénéfice ou Perte	67 571	63	-9 463	-9	77 034	814

(3) Dont produits concernant les entités liées
 (4) Dont intérêts concernant les entités liées

100 864

664

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 955 219.57 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 67 570.79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 05/06/2021.

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

Consécutivement au départ d'un des associés, la société a procédé à une réduction de capital par voie d'annulation de parts propres.

La société a participé à la création de la SARL ERCA INVEST et détient 70 % de son capital.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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.

CRÉANCES

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

LISTE FILIALES PARTICIPATIONS

31/12/2020

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La société ERIC RAAS DEVELOPPEMENT a participé à la création de la SARL ERCA INVEST et détient ainsi 70 % de son capital.

La SARL ERCA INVEST cloture son premier exercice le 31/12/2021.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
MENUISIERS AGENCEURS DE BIGORR - 2 Rue de la piscine 6		815 355	100.00	22 520
METALLERIE SERRURERIE DE BIGOR - 2 Rue de la piscine 6		258 406	100.00	386
CHARPENTE TOITURE BIGOURDANE - 2 rue de la piscine 65		81 740	100.00	30 615
ERCA INVEST - 3 Rue Paul Langevin 65000 TARBES - 89006			70.00	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ECHANGEUR 13 - 54 Avenue du Pouey 65420 IBOS - 81898		53 115	20.00	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations	9 460		9 460
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	-2 000		-2 000
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	129 600	129 600	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	111 675	111 675	
		Etat & autres	28 172	28 172	
		coll. publiques			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	124 050	124 050		
	Charges constatées d'avance	3 026	3 026		
	TOTAUX	403 982	396 522	7 460	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

INTEGRATION FISCALE

La SARL ERIC RAAS DEVELOPPEMENT est la société mère du groupe fiscalement intégré composé des sociétés filiales MAB, MSB et, depuis l'exercice 2020, CTB.

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		9 460
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		9 460
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		129 600
Autres créances	74 050	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	74 050	129 600
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		145 800
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		207 249
Total des dettes		353 049
Chiffre d'affaires		108 000
Produits		
Produits de participations		100 000
Autres produits financiers		864

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 026
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 026

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	129 600
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	129 600

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

31/12/2020

RÉDUCTION DE CAPITAL

Consécutivement au départ d'un des associés, la société a procédé à une réduction de capital par voie d'annulation de parts propres.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	100.00	10.00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100.00	10.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	300 000		300 000	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		19 828	19 828		
Personnel & comptes rattachés		2 176	2 176		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		21 253	21 253		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	29 672	29 672		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	799	799		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		208 546	208 546		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		146 660	146 660		
Dettes représentatives des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		728 933	428 933	300 000	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.				
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 852
Dettes fiscales et sociales	19 231
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	30 083

DETTES GARANTIES SURETÉS RÉEL.

31/12/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 000	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	300 000	

E.RAAS DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 3 Rue Paul Langevin – 65000 TARBES
523 427 441 RCS TARBES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2020

DEUXIEME DÉCISION

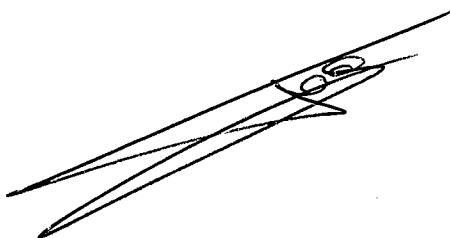
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 67 570,79 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	67 570,79 euros
à titre de dividende global à l'associé unique	67 570,79 euros
soit 675,71 euros par part	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 67 570,79 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



E.RAAS DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 3 Rue Paul Langevin – 65000 TARBES
523 427 441 RCS TARBES

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME DÉCISION

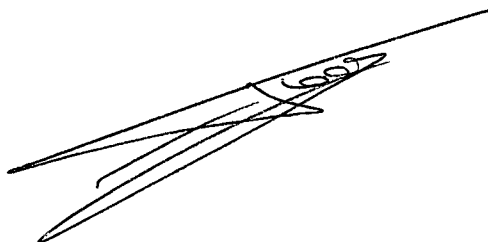
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 67 570,79 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	67 570,79 euros
à titre de dividende global à l'associé unique	67 570,79 euros
soit 675,71 euros par part	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 67 570,79 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes that form a cursive name, likely the name of the manager or the sole associate.