

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00715

Numéro SIREN : 509 759 924

Nom ou dénomination : ETN

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2023 sous le numéro de dépôt 10854

SAS ETN

4 Rue du Plouvier

59175 TEMPLEMARS

APE : 6190Z

Siret : 50975992400046

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022



Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 502	4 502		
	Fonds commercial (1)	175 535		175 535	175 535
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	11 308	11 308		
	Autres immobilisations corporelles	53 875	46 005	7 870	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		245 221	61 816	183 405	175 535
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				35 545
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	33 201		33 201	
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	582 418	5 586	576 832	227 207
	Autres créances	49 607		49 607	55 655
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	205 226		205 226	289 830
	Charges constatées d'avance				175
	TOTAL (III)	870 453	5 586	864 867	608 412
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 115 674	67 402	1 048 272	783 948

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	157 510	157 510
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 751	15 751
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 667	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	129 389	9 667
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	312 317	182 928
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	2 691	2 691
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	2 691	2 691
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		210 562
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	209 651	198 948
	Dettes fiscales et sociales	213 841	132 961
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	188 716	379
	Produits constatés d'avance (1)	121 056	55 478
	Total des dettes	733 264	598 329
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 048 272	783 948
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	129 389,17	9 667,01
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	733 264	598 329
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				455 965
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 482 264		1 482 264	1 002 857
	Montant net du chiffre d'affaires	1 482 264		1 482 264	1 458 822
	Production stockée			33 201	
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			263 242	71 237
	Autres produits			173	17 918
Total des produits d'exploitation (1)				1 778 880	1 547 977
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			624 357	656 341
	Variation de stock			207 714	(59 109)
	Autres achats et charges externes			235 695	225 984
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 215	19 629
	Salaires et traitements			399 712	399 268
	Charges sociales du personnel			150 181	152 706
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 816	981
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations				83 745	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			520	58 076	
Total des charges d'exploitation (2)				1 628 211	1 537 621
RESULTAT D'EXPLOITATION				150 669	10 356

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		150 669	10 356
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		1 730
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			1 730
RESULTAT FINANCIER			(1 730)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		150 669	8 625
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		1 042
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			1 042
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	22	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		22	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(22)	1 042
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		21 258	
TOTAL DES PRODUITS		1 778 880	1 549 018
TOTAL DES CHARGES		1 649 491	1 539 351
RESULTAT DE L'EXERCICE		129 389	9 667
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/12/2022

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 048 272 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 778 880 euros** et un total **charges** de **1 649 491 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **129 389 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les stocks sont constitués des travaux en cours évalués au coût de production (coût d'entrée) en tenant compte :

- * des temps passés par les techniciens (Main d'oeuvre opérationnelle)
- * des frais, matériaux et composants achetés et affectés aux chantiers

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etats financiers au 31/12/2022

Notes sur le bilan

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	180 037					180 037
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	180 037					180 037
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 308					11 308
	Instal., agencement, aménagement divers	2 500					2 500
	Matériel de transport	314				314	
	Matériel de bureau, mobilier	41 689		9 686			51 375
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		55 812		9 686		314	65 184
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		235 849		9 686		314	245 221

Fonds Commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	175 535	ETN COTE D'OPALE
TOTAL	175 535	

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	4 502			4 502
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 502			4 502
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 308			11 308
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 500			2 500
	Matériel de transport	314		314	
	Matériel de bureau, mobilier	41 689	1 816		43 505
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 812	1 816	314	57 314
TOTAL		60 314	1 816	314	61 816

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	2 691			2 691
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 691			2 691
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	172 169		172 169	
	Sur comptes clients	87 617		82 031	5 586
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	259 786		254 200	5 586
TOTAL GENERAL		262 477		254 200	8 277
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles				254 200	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	6 703	6 703	
	Autres créances clients	575 715	575 715	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	261	261	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 593	39 593	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 752	9 752	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	632 026	632 026	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	209 651	209 651		
	Personnel et comptes rattachés	69 557	69 557		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 201	50 201		
	Impôts sur les bénéfices	21 258	21 258		
	Taxes sur la valeur ajoutée	66 133	66 133		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 692	6 692		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	188 716	188 716		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	121 056	121 056		
	TOTAL DES DETTES	733 264	733 264		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances		369	(369)	100,0
TOTAL		369	(369)	100,0

Date	Time	Location	Remarks

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 684	111 290	(102 606)	-92,20
Dettes fiscales et sociales	57 745	56 596	1 149	2,03
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	66 430	167 886	(101 457)	-60,43



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		175	(175)	100,0
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL		175	(175)	100,0



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	121 056	55 478	65 578	118,2
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	121 056	55 478	65 578	118,2

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		15 751,00	10,0000	157 510,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		15 751,00	10,0000	157 510,00

Changement d'actionnaire :

Depuis le 29/04/2022, la SAS RESIPELEC détient 100% des titres de la SAS ETN.

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2
	Professions intermédiaires	
	Employés	6
	Ouvriers	
	TOTAL	8

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
74 066 Euros.

ETN

Société par actions simplifiée à associé unique

Au capital de 157 510 Euros

Siège social sis 4 rue du Plouvier à 59 175 Templemars

RCS de LILLE METROPOLE n° 509 759 924

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT PRESENTEE A L'ASSOCIEE
UNIQUE ET PRISE PAR L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 31 MARS 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, Présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 129 389 euros comme suit :

- distribution de dividendes à hauteur de 100 000 euros
- le solde, au compte « autres réserves » 29 389 euros

Les dividendes sont mis en paiement à compter de ce jour et ne sont pas éligibles à la réfaction de 40%.

Conformément à la loi, l'associée unique rappelle que les dividendes mis en paiement au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31.12.2021 : néant

Exercice clos le 31.12.2020 : dividende global 86 452.48 euros non éligible, en totalité, à la réfaction de 40 %.

Exercice clos le 31.12.2019 : néant

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

La société RESIPELEC , représentée par M. GUCINSKI Patrick
Présidente

