

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 80901

Numéro SIREN : 319 722 963

Nom ou dénomination : ERMASA

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002240

BILAN ACTIF

En Euro

92/40

ACTIF	Valeurs au 31/10/21			% de l'actif	Valeurs au 31/10/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						1
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	4 908	3 289	1 619		3 119	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				12		12
Terrains	20 828		20 828		20 828	
Constructions	361 393	305 326	56 067		28 466	
Installations tech., matériel et outillages industriels	119 207	117 942	1 265		3 357	
Autres immobilisations corporelles	62 592	60 040	2 553		5 833	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 248		4 248		4 248	
TOTAL (I)	573 176	486 596	86 580	12	65 851	13
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				30		36
Matières premières et autres approvisionnements	211 509		211 509		180 211	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	43		43		6 000	1
Créances				17		13
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	115 003		115 003		64 299	
Autres créances (3)	3 279		3 279		2 387	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				6		
Actions propres						
Autres titres	39 514		39 514		182	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	236 251		236 251	34	174 798	35
Charges constatées d'avance (3)	4 836		4 836	1	2 080	
TOTAL (II)	610 435		610 435	88	429 957	87
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 183 611	486 596	697 015	100	495 808	100
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						

BILAN PASSIF

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/10/21	% du passif	Valeurs au 31/10/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	114 337	16	114 337	23
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		21		15
Réserve légale	12 094		12 094	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	132 333		63 374	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	125 863	18	120 459	24
SITUATION NETTE	384 626	55	310 263	63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	384 626	55	310 263	63
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	68 872		64 723	
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	68 872	10	64 723	13
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 562	2	2 585	1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	210		225	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	78 123	11	8 306	2
Fournisseurs	12 416	2	14 624	3
Fournisseurs, factures non parvenues	5 512	1	2 640	1
Dettes fiscales et sociales	62 973	9	89 478	18
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	68 721	10	2 963	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	243 517	35	120 821	24
Écarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	697 015	100	495 808	100
(1) Dont à plus d'un an			8 306	
(1) Dont à moins d'un an	165 394		112 515	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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 31/10/2021 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 incorporelles

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation 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.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	4 908		
CORPORELLES	Terrains		20 828		
	Constructions	Sur sol propre	192 718		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.	138 136		32 037
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		119 207		
		Instal. gén., agencés & aménagés divers	47 781		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	11 442		
		Matériel de bureau & info., mobilier	6 409		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	536 520		32 037
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		4 248		
		TOTAL IV	4 248		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			545 676		32 037

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			4 908	
CORPORELLES	Terrains				20 828	
	Constructions	Sur sol propre			192 718	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons		1 498	168 675	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				119 207	
		Ins. gal. agen. amé. div.		941	46 840	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			11 442	
		Mat.bureau, info., mob.		2 098	4 311	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		4 536	564 020	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				4 248	
		TOTAL IV			4 248	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				4 536	573 176	

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 789	1 500		3 289
TOTAL		1 789	1 500		3 289
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	192 718			192 718
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		109 670	4 436	1 498	112 608
Inst. techniques matériel et outil. industriels		115 850	2 092		117 942
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	47 781		941	46 840
	Matériel de transport	6 921	2 860		9 781
	Mat. bureau et informatique, mob.	5 097	420	2 098	3 419
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		478 037	9 807	4 536	483 307
TOTAL GENERAL		479 825	11 307	4 536	486 596

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	178 830,77	28 307,82		207 138,59
Autres approvisionnements	1 379,95	2 990,36		4 370,31
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	180 210,72	31 298,18		211 508,90

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

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				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		4 248		4 248
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		115 003	115 003	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	813	813	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		2 466	2 466		
Charges constatées d'avance		4 836	4 836		
TOTAUX			127 366	123 118	4 248
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 836
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 836

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

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	15 562	15 562		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		17 928	17 928		
Personnel & comptes rattachés		31 847	31 847		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		11 432	11 432		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	9 513	9 513		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	7 454	7 454		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	2 727	2 727		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		19 260	19 260		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		49 671	49 671		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		165 394	165 394		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

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	68
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 512
Dettes fiscales et sociales	18 113
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	23 693

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

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		
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		

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/10/2021	31/10/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ERMASA
Société à responsabilité limitée
au capital de 114 336,76 euros
Siège social : Zi les Mélincols
39110 SALINS LES BAINS
319722963 RCS LONS LE SAUNIER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 8 AVRIL 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2021 s'élevant à 125 863,15 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|-----------------|
| - A titre de dividendes aux associés | 60 000.00 euros |
| Soit 80.00 euros par part | |
| - Et le solde, soit | 65 863,15 euros |
| En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 198 195,77 euros. | |

Le paiement des dividendes sera effectué le à compter du jour de l'assemblée.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 60 000.00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 octobre 2018 :
36 000.00 euros, soit 48.00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 36 000.00 euros

Exercice clos le 31 octobre 2019 :
4 350,00 euros, soit 5,80 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 350,00 euros

Exercice clos le 31 octobre 2020 :
51 500,00 euros, soit environ 68,67 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 51 500,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 8 AVRIL 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

