

RCS : VIENNE
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00034
Numéro SIREN : 424 723 492
Nom ou dénomination : ERIDAN

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008971

ERIDAN

Société à responsabilité limitée au capital de 5.189 euros
Siège social à 38300 BOURGOIN JALLIEU – 13 Allée des Marettes

424 723 492 R.C.S. VIENNE

COMPTES ANNUELS ET ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'G' followed by a horizontal line that ends in an arrowhead pointing to the right.

Désignation de l'entreprise **SARL ERIDAN** 13 Allée des Marettes Néant *
 Adresse de l'entreprise **38300 BOURGOIN JALLIEU**
 SIRET **4 2 4 7 2 3 4 9 2 0 0 0 1 5**
 Durée de l'exercice en nombre de mois * **12** Durée de l'exercice précédent * **12**

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122021		31122020	
		Brut		Amortissements-Provisions		Net	
		1		2		3	
						4	
ACTIF							
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial* 010		012			
		Autres* 014		016			
	Immobilisations corporelles* 028	209 283	030	130 604	78 679	64 409	
	Immobilisations financières* (1) 040	312 743	042	122 653	190 090	66 875	
	Total I (5) 044	522 025	048	253 257	268 768	131 283	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production * 050		052			
		Marchandises * 060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes 064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés * 068	22 044	070		22 044	12 024
			Autres * (3) 072	7 366	074		7 366
	Valeurs mobilières de placement 080	852	082		852	733	
	Disponibilités 084	40 555	086		40 555	75 806	
	Charges constatées d'avance * 092	884	094		884	884	
	Total II 096	71 702	098		71 702	90 274	
	Total général (I + II) 110	593 727	112	253 257	340 470	221 557	
PASSIF							
				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel * 120			6 827		6 827	
	Ecart de réévaluation 124						
	Réserve légale 126			519		519	
	Réserves réglementées* 130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131	131)	132	102 914	220 278	
	Report à nouveau 134						
	Résultat de l'exercice 136			93 422		(117 364)	
	Provisions réglementées 140						
	Total I 142			203 683		110 260	
	Provisions pour risques et charges Total II 154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées 156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 164						
	Fournisseurs et comptes rattachés * 166			44 220		2 499	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169	169)	172	87 762	86 575	
	Produits constatés d'avance 174			4 806		22 223	
Total III 176			136 788		111 297		
Total général (I + II + III) 180			340 470		221 557		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an 193		(4) Dont dettes à plus d'un an 195		81 900		
	(2) Dont créances à plus d'un an 197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * 182		65 115		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs 199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * 184				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise: **SARL ERIDAN**

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Néant		
		31122021		31122020		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209			
	Production vendue	{ biens } dont export et livraisons { services * } intracommunautaires	215			
			217			
			210			
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			218	148 830	131 413
	Production immobilisée *			222		
	Subventions d'exploitation reçues			224		
	Autres produits			226		1 250
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	154 275	138 222
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
Variation de stock (marchandises) *				236		
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240		
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	41 748	38 796
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	866	244	886	1 391
Rémunérations du personnel *				250	61 777	58 199
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)				252	30 587	15 659
Dotations aux amortissements *				254	20 730	20 697
Dotations aux provisions				256		
Autres charges		{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	52
			260			2
Total des charges d'exploitation (II)			264	155 779	134 743	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(1 505)	3 479	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	118 363	48	
	Produits exceptionnels (IV)		290	2 000		
	Charges financières (V)		294	436	120 891	
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) : 347 Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) : 348		300	25 000	
				306		
Impôts sur les bénéfices * (VII)			310	93 422	(117 364)	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			312	93 422	314	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	20	
	Divers * , dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) :	249		251	3 199
					998	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44. sexies I)	986		989	
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		991		
ZFANG (44. quaterdecies)		345		344		
Zone franche urbaine (44. octies A)		987		127		
dont divers *		Créance due au report en arrière du déficit	346		655	
			643		645	
			648		649	
Jeune entreprise innovante (44. sexies A)		989		138		
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		991		992		
Zones de développement prioritaire (art. 44 septdecies)				993		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies)				641		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies B)				647		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)				990		
Dédution exceptionnelle (art. 39 decies F)					118 100	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1		352		
		Déficit col. 2		354	21 458	
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : * 784 dont imputés sur le résultat :			360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1		370		
		Déficit col. 2		372	21 458	

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Exercice clos le 31/12/2021

**ANNEXE AU BILAN ET
AU COMPTE DE RESULTAT**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 340 470 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste dont le total est :

- un total produits de 274 638 euros
- un total charges de 181 215 euros
- dégage un résultat de 93 422 euros

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le gérant, le 30 mars 2022.

Exercice clos le 31/12/2021

**FAITS CARACTERISTIQUES
DE L'EXERCICE**

La durée de l'Exercice est de 12 mois portant sur la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

La SARL ERIDAN a abandonné le compte courant qu'elle détenait dans sa filiale la SARL SOMP pour un montant de 16 000 € sur l'exercice arrêté au 31/12/2007.

Cet abandon est assorti avec une clause de retour à meilleure fortune.

Provision pour dépréciation des titres de participation SOMP pour un montant de 304 491 € sur l'exercice arrêté au 31/12/2008.

Au 31/12/2019, il y a eu une reprise pour dépréciation des titres de participation SOMP pour un montant de 184 186 €.

Au 31/12/2020, il y a eu une provision pour dépréciation des titres SOMP pour un montant de 120 448€.

Au 31/12/2021, une reprise de provision pour dépréciation des titres SOMP est faite pour un montant de 118 100 €.

La SARL ERIDAN a procédé en 2021, à un abandon de compte courant dans sa filiale la SAS SOMP pour un montant de 25 000 €. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2018-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2018 relatif au Plan Comptable Général.

Les principes généraux comptables suivants ont été appliqués :

- image fidèle, comparabilité, continuité d'exploitation,
- régularité et sincérité
- prudence
- permanence des méthodes

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

Les principales méthodes comptables suivantes ont été appliquées :

Option :

L'option globale retenue, relative à la valeur du coût d'entrée des immobilisations incorporelles, corporelles, financières ainsi que des stocks est la suivante :

Incorporation des coûts d'emprunt (intérêts) : imputés en charge

Traitement des frais d'acquisition (frais de mutations - commissions - honoraires et frais d'actes, escomptes de règlements : imputés en charges

Immobilisations corporelles :**Base amortissable**

La valeur résiduelle n'a pas été déduite de la base amortissable

Eclatement par composants et amortissements

L'examen des immobilisations corporelles n'a pas mis en évidence la nécessité de l'éclatement par composant pour les actifs suivants:

- Matériel et outillage
- Mobilier de bureau et informatique

Amortissement des immobilisations

Les amortissements de ces actifs sont calculés suivants le mode linéaire en fonction de la durée de l'utilisation prévue.

- Matériel et outillage	5 à 6 ans et 8 mois
- Mobilier de bureau et informatique	3 ans

Participation :

La valeur brute est constituée du prix d'acquisition

Traitement des frais d'acquisition (frais de mutation -commissions - honoraires et frais d'actes) : imputés en charge

Lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risque et charges :**Principes :**

Pour être comptabilisée, une provision doit répondre aux exigences suivantes :

- L'entreprise s'est engagée vis à vis d'un tiers avant la date de clôture,
- Cet engagement provoquera une sortie de ressources sans contrepartie,
- Le montant peut être évalué de manière précise.

Aucun élément ne répondant pas formellement aux trois critères ne nécessite une information complémentaire.

Rémunération du dirigeant :

Pour des raisons de confidentialité, le tableau de rémunération du (ou des) dirigeants ne sera pas communiqué.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

EVENEMENTS AFFECTANT L'EXERCICE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par la COVID-19 au premier trimestre 2020. A la date d'arrêt des comptes des états financiers 2021 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

1. Information au titre d'un événement

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation ne nécessite pas de procéder à un ajustement de ses comptes clos au 31/12/2021.

A la date de l'arrêt des comptes, le 30 mars 2022 l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	175 200		35 000		3 000	207 200
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 083					2 083
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	177 283		35 000		3 000	209 283
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	304 491		30 115		25 000	309 606
Autres titres immobilisés	3 137					3 137
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	307 628		30 115		25 000	312 743
TOTAL	484 910		65 115		28 000	522 025

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	111 416	20 105	3 000	128 521
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	1 458	625		2 083
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	112 874	20 730	3 000	130 604
TOTAL	112 874	20 730	3 000	130 604

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	240 753		118 100	122 653
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		240 753		118 100	122 653
TOTAL GENERAL		240 753		118 100	122 653
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			118 100	
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

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	5 115	5 115	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 044	22 044	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 366	7 366	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	884	884		
TOTAL DES CREANCES		35 409	35 409	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	44 220	44 220		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 862	5 862		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	81 900		81 900	
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	4 806	4 806			
TOTAL DES DETTES		136 788	54 888	81 900	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		81 900			

Produits à recevoir

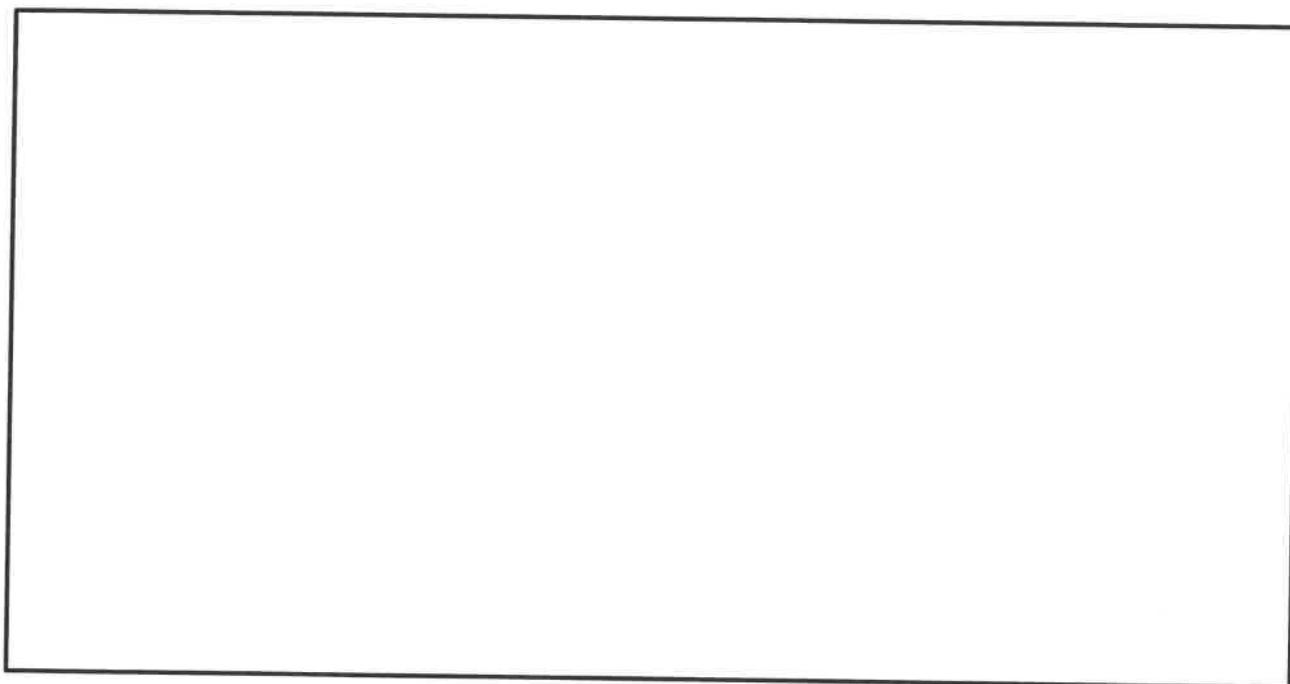
		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		115
Créances rattachées à des participations		115
Intérêts courus	115	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		5 592
Emprunts et dettes financières divers		3 432
Interets courus	3 432	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 160
Frs factures non parvenue	2 160	

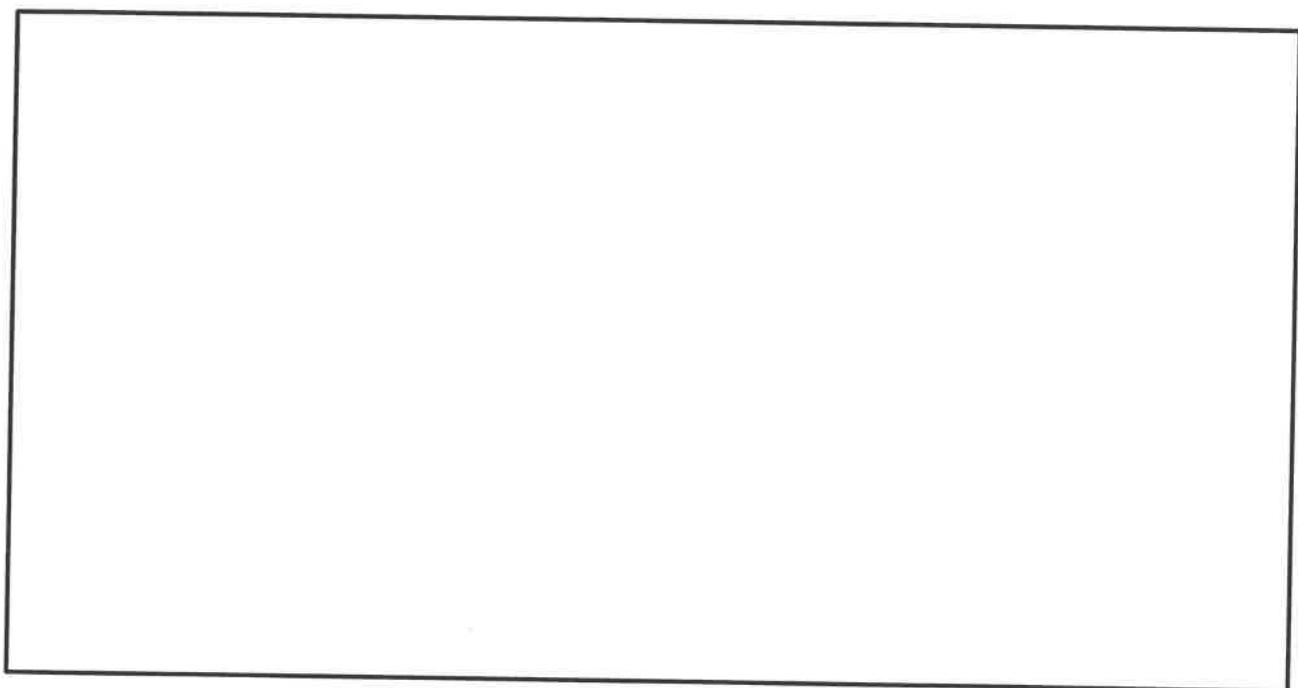
Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	884	884		
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	884	884		



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	4 806	22 223	(17 417) -78,37
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	4 806	22 223	(17 417) -78,37



Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	24 645,00	0,2106	5 189,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	24 645,00	0,2106	5 189,00

ANNEXE - Élément 8

Engagements financiers

31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
- Emprunts : Intérêts à échoir		
- Biens pris en location TTC	15 323	
	15 323	
Total des engagements financiers (1)	15 323	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Filiales et participations

	31/12/2021			Capital			Valeur comptable des titres détenus	
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS SOMP	50 000	27 901	100,00	304 491	181 838			
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS SOMP			931 780	118 100				
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux								
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A					
	françaises	étrangères	françaises	étrangères				
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

ERIDAN

Société à responsabilité limitée au capital de 5.189 euros
Siège social à 38300 BOURGOIN JALLIEU – 13 Allée des Marettes

424 723 492 R.C.S. VIENNE

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022
ET ADOPTEE

(Article L 232-22 du Code de commerce)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 93.422 euros en totalité au compte « Autres réserves »

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale Ordinaire prend acte que le rapport de gestion mentionne qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
Le Gérant

