Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHALON SUR SAONE - 7102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 23/10/2024 - 6090 - 2000 B 70492 - 403 439 011 - ERTCM INDUSTRIES

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : SAS ERTCM Industrie — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : Parc d'activité Tour Malakoff 71360 Epinac — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 0 3 4 3 9 0 1 1 0 0 0 2 0 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31 12 2023

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	108669	AG 102715	5954
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	44401	AO	44401
	Constructions	AP	435004	AQ 435004	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	537415	AS 454701	82714
	Autres immobilisations corporelles	AT	260643	AU 153909	106733
	Immobilisations en cours	AV	5000	AW	5000
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	1400	BG	1400
	Autres immobilisations financières *	BH	200	BI	200
	TOTAL (II)	BJ	1392734	BK 1146331	246403
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	179098	BM	179098
	En cours de production de biens	BN	346835	BO	346835
	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	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1711776	BY 323875	1387900
	Autres créances (3)	BZ	228535	CA	228535
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	3063630	CG	3063630
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9103	CI	9103
	TOTAL (III)	CJ	5538978	CK 323875	5215103
	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	6931713	IA 1470206	5461507

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1600 — (3) Part à plus d'un an : CR 385624

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

certifié conforme

edi-tdfc

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : SAS ERTCM Industrie — Néant ☐ *

Exercice N : 31122023

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 242288)	DA	242288
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	7952
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	24228
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1452448
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	802997
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2529915
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	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	383234
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	141430
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	967470
	Dettes fiscales et sociales	DY	688141
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	751313
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2931591
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5461507

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont — 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	2529558
(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.

Edité à partir de Loop V5.11.1

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I**	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II**	122 341	376	14 048	108 670
Corporelles	Terrains	44 401	-	-	44 401
	Construction sur sol propre	24 511	-	24 511	-
	Construction sur sol d'autrui	208 299	-	-	208 299
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	228 928	-	2 222	226 705
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	553 182	13 463	29 229	537 416
	Installations générales, agencements, aménagements divers	35 097	7 943	-	43 040
	Matériel de transport	73 269	68 547	5 279	136 537
	Matériel de bureau et mobilier informatique	93 044	8 716	20 693	81 067
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	5 000	-	-	5 000
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 265 731	98 669	81 935	1 282 465
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	1 250	4 600	4 250	1 600
	TOTAL IV	1 250	4 600	4 250	1 600
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 389 323	103 645	100 232	1 392 735

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		107 446	9 317	14 048	102 715
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	24 511	-	24 511	-
	Sur sol d'autrui	208 299	-	-	208 299
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	228 928	-	2 222	226 705
Installations techniques, matériel et outillage industriels		452 335	31 595	29 229	454 701
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	34 350	616	-	34 966
	Matériel de transport	33 441	17 512	5 279	45 674
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	91 714	2 250	20 693	73 270
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 073 578	51 972	81 935	1 043 616
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 181 025	61 289	95 982	1 146 331

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	3 ans
Constructions	Linéaire	6 à 15 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	6 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	179 098		179 098
En cours de production de biens	346 835		346 835
TOTAL	525 933		525 933

Stocks de produits achetés : les stocks de matières premières sont évalués au prix moyen d'achat.

Stocks de produits fabriqués : les encours de fabrication sont évalués au prix de vente en fonction de l'état d'avancement des travaux sous déduction d'un abattement correspondant à la marge et aux frais non liés à la production.

2.3 Dépréciations de l'actif

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

Rubriques	*Situations et mouvements*			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	
Créances	288 257	35 963	344	323 875
Autres	-	-	-	-
TOTAL	288 257	35 963	344	323 875

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Le capital est composé de 60 572 actions de 4 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	242 288	-	-	242 288
Réserves, primes et écarts	1 406 336	78 295	-	1 484 631
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	178 844	802 997	178 844	802 997
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 827 468	881 292	178 844	2 529 916

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		1 400	1 400	-
	Autres immobilisations financières		200	200	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		385 624	-	385 624
	Autres créances clients		1 326 152	1 326 152	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	228 337	228 337	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		198	198	-
Charges constatées d'avance			9 103	9 103	-
TOTAL			1 951 015	1 565 390	385 624

Prêts Accordés en cours d'exercice	4 600
Remboursements obtenus en cours d'exercice	4 250

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	86 486	86 486	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	296 748	36 146	260 602	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		967 471	967 471	-	-
Personnel et comptes rattachés		192 409	192 409	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		84 599	84 599	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	208 454	208 454	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	190 448	190 448	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 232	12 232	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		751 313	751 313	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 790 161	2 529 558	260 602	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	25 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 237
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	N	N-1
Nantissement fonds de commerce sur emprunt société générale	17 164	27 192
Caution reçue du crédit agricole pour divers marchés	101 128	101 128
Engagements reçus de la société générale	218 467	

3.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Engagement retraite	Provisionné	Non Provisionnée	Total
Engagement retraite		190 133	190 133

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC via les données DSN de décembre 2023.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3,40 %.

Le taux annuel moyen d'évolution des rémunérations (inflation comprise) : 1,5 %.

3.2 Autres opérations non inscrites au bilan

Suite à la cession par PMI des titres de ERTCM en 2022, les conditions de remboursement de la dette de ERTCM envers PMI ont fait l'objet d'une renégociation dont les termes ont été stipulés dans l'acte de cession des titres.

Ces conditions de remboursement de la dette envers PMI ont rendu caduque la clause de retour à meilleur fortune faisant suite à un abandon de compte courant par PMI au profit de ERTCM à hauteur de 150 000 € en 2019 et pour lequel une reprise dans le cadre de cette clause avait été actée dans les comptes de 2019 pour 50 000 €.

ERTCM INDUSTRIES

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 242 288 €
SIEGE SOCIAL : PARC D'ACTIVITES DE LA TOUR MALAKOFF
71360 EPINAC

403.439.011 RCS CHALON SUR SAONE

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 802.997,37 €, décide de l'affecter :

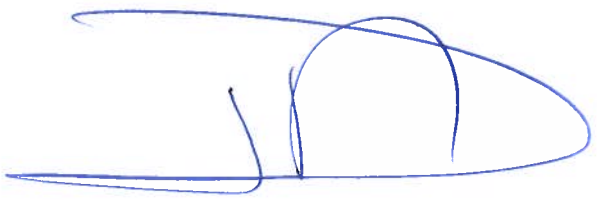
- au poste Autres réserves pour un montant de 602.504,05 €,
- aux associés à titre de dividendes pour un montant de 200.493,32 €.

Ainsi, chaque action recevra un dividende de 3,31 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu à l'article 158,3-2° et 4° du C.G.I.

Les dividendes seront mis en distribution à compter de ce jour.

L'assemblée générale reconnaît avoir été informée que les dividendes sont soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,80% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,20% soit une taxation globale de 30%.

Vote de l'assemblée générale du 28 juin 2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés.

Certifié conforme
Pour la société M.D CONSTRUCTION
Monsieur Mathieu DUVERNEAU