RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 07704
Numéro SIREN : 493 534 044
Nom ou dénomination : SAS EHRMANN

Ce dépôt a été enregistré le 11/04/2022 sous le numéro de dépôt 9385

EHRMANN
59 Avenue Clement Perriere
92320 CHATILLON
0142531828

Luc BARTHELEMY

SAS EHRMANN
59, avenue Clément-Perrière
92320 CHÂTILLON
Tél. 01 42 53 18 28
Siret 493 534 044 00018 - APE 4399C

PRESIDENT

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021

© Sage

Bilan

© Sage

Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	30 856	12 757	18 099	
Fonds commercial	19 818		19 818	19 818
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				14 167
TOTAL immobilisations incorporelles :	**50 674**	**12 757**	**37 918**	**33 985**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	518 764	359 915	158 850	194 291
Autres immobilisations corporelles	1 228 587	1 008 685	219 903	295 748
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 747 351**	**1 368 599**	**378 752**	**490 039**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	115 371		115 371	104 253
Autres immobilisations financières	64 742		64 742	61 092
TOTAL immobilisations financières :	**180 113**		**180 113**	**165 345**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 978 138**	**1 381 356**	**596 783**	**689 368**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	28 599		28 599	133 651
Stocks d'en-cours de production de biens	317 506		317 506	432 339
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**346 104**		**346 104**	**565 990**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	20 698		20 698	1 600
Créances clients et comptes rattachés	3 845 441	44 400	3 801 040	3 591 227
Autres créances	309 916		309 916	396 083
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**4 176 055**	**44 400**	**4 131 654**	**3 988 911**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 449 388		2 449 388	2 874 699
Charges constatées d'avance	25 208		25 208	11 051
TOTAL disponibilités et divers :	**2 474 596**		**2 474 596**	**2 885 750**
ACTIF CIRCULANT	**6 996 755**	**44 400**	**6 952 355**	**7 440 650**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**8 974 893**	**1 425 756**	**7 549 137**	**8 130 019**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			234 265	234 265
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			60 709	41 043
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			448 458	479 805
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			509 003	393 319
		TOTAL situation nette :	**2 752 435**	**2 648 432**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**2 752 435**	**2 648 432**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			150 000	100 000
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**150 000**	**100 000**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 286 448	1 497 155
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**1 286 448**	**1 497 155**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 493 454	1 866 372
Dettes fiscales et sociales			1 626 016	1 677 714
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			3 831	36 201
Autres dettes			61 396	86 764
		TOTAL dettes diverses :	**3 184 696**	**3 667 051**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			175 558	217 381
		DETTES	**4 646 703**	**5 381 587**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**7 549 137**	**8 130 019**

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	15 190 504		15 190 504	12 899 466
Chiffres d'affaires nets	**15 190 504**		**15 190 504**	**12 899 466**
Production stockée			(114 833)	221 193
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 167	5 778
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			142 668	48 555
Autres produits			7	148
PRODUITS D'EXPLOITATION			**15 228 512**	**13 175 139**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				5 778
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 644 725	2 887 180
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			105 052	(113 328)
Autres achats et charges externes			7 096 251	5 236 692
TOTAL charges externes :			**9 846 028**	**8 016 322**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			118 150	142 324
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 484 454	2 409 967
Charges sociales			1 708 042	1 758 147
TOTAL charges de personnel :			**4 192 497**	**4 168 114**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			195 628	185 023
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 517	53 163
Dotations aux provisions pour risques et charges			50 000	
TOTAL dotations d'exploitation :			**266 145**	**238 185**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			448	2 300
CHARGES D'EXPLOITATION			**14 423 268**	**12 567 245**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**805 244**	**607 894**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

EHRMANN Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**805 244**	**607 894**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		1 846
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 258	1 639
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 258	**3 485**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 891	3 079
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 891	**3 079**
RÉSULTAT FINANCIER	**(3 633)**	**406**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**801 611**	**608 300**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 596
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 833	4 834
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	13 833	**17 430**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 580	1 377
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 749	10 586
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	9 328	**11 963**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**4 505**	**5 468**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	99 739	67 055
Impôts sur les bénéfices	197 374	153 394
TOTAL DES PRODUITS	**15 244 604**	**13 196 054**
TOTAL DES CHARGES	**14 735 601**	**12 802 735**
BÉNÉFICE OU PERTE	**509 003**	**393 319**

© Sage

Annexe

© Sage

L'exercice social clos le 31/12/2021 a comme pour l'exercice 2020, une durée de 12 mois

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 7 549 137 €

Le résultat net comptable est un bénéfice de 509 003 €

Ces comptes ont été arrêtés le 10/03/2022 par le comité stratégique

REGLES et METHODES COMPTABLES

Faits caractéristiques et principes comptables

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

- 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

Faits significatifs

1) Reconduction de la ligne de crédit « Avance + » à hauteur de 700 000 € chez BPIFRANCE

2) Le contentieux lié au problème de l'amiante reste en cours, à ce jour nous avons été dans l'incapacité, d'évaluer de façon fiable le montant d'une provision. Ce dossier est géré par un cabinet d'avocats.

3) PGE
   L'emprunt PGE obtenu en 2019 pour 1 200 000 €, a fait l'objet d'un remboursement de 98 459 €

Immobilisations incorporelles

En respect des dispositions :
- de l'article 214-3 du PCG : nous avons estimé que notre fonds commercial d'un montant de 19818 € non amorti au 31 décembre 2020, n'a pas à ce jour de durée de vie limitée et qu'à ce titre, il ne sera pas pratiqué d'amortissement
- de l'article 214-15 du PCG : le test de dépréciation a été basé sur le fichier des contrats commerciaux signés pour l'exercice en cours

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

- Matériels de transport	4 à 5 ans
- Matériels informatiques, bureau, mobiliers	3 à 6 ans
- Installations générales et autres immobilisations	5 à 10 ans
- Matériels, engins et outillages industriels	3 à 5 ans

Conséquence des normes comptables sur les actifs immobilisés

La base d'amortissements n'a pas pris en compte la valeur résiduelle difficilement évaluable et considérée non significative

Stocks

Les stocks sont évalués :
- pour les matières premières : selon la méthode du « premier entrée, premier sorti »,
- pour les en cours de production : en charges directes et indirectes selon l'avancement des travaux effectués

Provisions pour dépréciation actif

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

Provision passif

Sur la base des informations disponibles, un litige technique géré par un cabinet d'avocats spécialisés, a donné lieu à un ajustement de la provision pour risques et charges pour un montant de 50 000 €

Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités pour l'exercice en cours

Depuis le 08/01/1992 (date d'effet du contrat du 01/01/1991) la société a souscrit auprès de la SMABTP un contrat d'assurance collective dans lequel les cotisations comptabilisées sont capitalisées en vue de constituer un fond collectif de réserve destiné au service des prestations en cas de départ à la retraite ou en cas de licenciement telles que prévues par la convention collective.
Ce montant fait l'objet chaque année d'un échéancier géré par la SMABTP
À ce jour il s'élève à 95 339 €

Immobilisations financières

Le poste prêt correspond à la gestion des 1% de l'effort construction

Composition du capital social

	Nombre d'actions	Valeur Nominale	Total
Titres à l'ouverture	1 500 000	1	1 500 000
Titres émis			
Titres annulés			
Titre en fin d'exercice	1 500 000	1	1 500 000

Opérations avec les entreprises liées

Désignation	relation	facturation HT 2021
CCBTP SARL	sous-traitant (associé minoritaire)	1 757 645 €
BOCUBE SAS	sous-traitant (liens familiaux avec le dirigeant)	225 036 €

Composition du Capital Social

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1500000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1500000	1

© Sage

Charges à Payer

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	75 053
Dettes fiscales et sociales	465 463
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	46 008
TOTAL	**586 524**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	25 208	175 558
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	25 208	175 558

© Sage

Produits à Recevoir

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	496 781
Personnel	9 804
Organismes sociaux	1 042
État	
Divers, produits à recevoir	3 319
Autres créances	5 075
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	516 022

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	115 371		115 371
Autres immobilisations financières	64 742		64 742
TOTAL de l'actif immobilisé :	**180 113**		**180 113**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	103 250		103 250
Autres créances clients	3 742 191	3 742 191	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	13 079	13 079	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 042	1 042	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	284 701	284 701	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	2 700	2 700	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 394	8 394	
TOTAL de l'actif circulant :	**4 155 357**	**4 052 107**	**103 250**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	25 208	25 208	
TOTAL GÉNÉRAL	4 360 677	4 077 315	283 362

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 286 448	306 229	980 219	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 493 454	1 493 454		
Personnel et comptes rattachés	349 443	349 443		
Sécurité sociale et autres organismes	468 860	468 860		
Impôts sur les bénéfices	43 980	43 980		
Taxe sur la valeur ajoutée	731 320	731 320		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	32 413	32 413		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	3 831	3 831		
Groupe et associés				
Autres dettes	61 396	61 396		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	175 558	175 558		
TOTAL GÉNÉRAL	4 646 703	3 666 483	980 219	

© Sage

Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	39 711		25 130
TOTAL immobilisations incorporelles :	**39 711**		**25 130**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	580 342		29 217
Installations générales, agencements et divers	389 715		1 774
Matériel de transport	617 816		39 333
Matériel de bureau, informatique et mobilier	191 657		10 735
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 779 529**		**81 060**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	165 345		27 173
TOTAL immobilisations financières :	**165 345**		**27 173**
TOTAL GÉNÉRAL	1 984 585		133 363

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		14 167	50 674	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**14 167**	**50 674**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		90 795	518 764	
Inst. générales, agencements et divers			391 489	
Matériel de transport		18 586	638 562	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		3 856	198 536	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**113 237**	**1 747 351**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		12 405	180 113	
TOTAL immobilisations financières :		**12 405**	**180 113**	
TOTAL GÉNÉRAL		139 809	1 978 138	

© Sage

Amortissements

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	5 726	7 031		12 757
TOTAL immobilisations incorporelles :	**5 726**	**7 031**		**12 757**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	386 051	64 658	90 795	359 915
Inst. générales, agencements et divers	380 732	4 743		385 475
Matériel de transport	345 549	111 306	14 855	442 000
Mat. de bureau, informatique et mobil.	177 158	7 890	3 838	181 210
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 289 491**	**188 597**	**109 489**	**1 368 599**
TOTAL GÉNÉRAL	1 295 216	195 628	109 489	1 381 356

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	7 031		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**7 031**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	64 658		
Installations générales, agencements et divers	4 743		
Matériel de transport	111 306		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 890		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**188 597**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	195 628		

© Sage

Effectif Moyen

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	3	
Ouvriers	40	
TOTAL	60	

En respect du décret art 24-18, la rémunération du dirigeant, représentée par une seule personne, ne sera pas fournie.

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	801 611	213 136
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 505	(15 761)
Résultat comptable (hors participation)	806 116	197 374

© Sage

Engagements Financiers

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Autres engagements donnés :		118 832
Location longue durée	3 216	
Gage sur immobilisations corporelles	112 321	
Nantissement sur immobilisations corporelles	3 295	
TOTAL		118 832

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Autres engagements reçus		
Avals et cautions et garanties :		1 170 283
Contre garantie (en remplacement de la retenue de garantie) dans le cadre de nos marchés. Cautions, garantie d'avals bancaire	1 170 283	
TOTAL		1 170 283

© Sage

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

EHRMANN Période du 01/01/21 au 31/12/21

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
- participation des salariés année N-1	67 055
Autres :	
TOTAL DES ACCROISSEMENTS	**67 055**

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés année N	99 739
Autres :	
TOTAL DES ALLÈGEMENTS	**99 739**

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

© Sage

SAS EHRMANN Période du **01/01/21** au **31/12/21**

TABLEAU DE FINANCEMENT

	31/12/2021	31/12/2020
I - RESSOURCES		
Resultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	509 003	393 319
+ Dotation aux amortissements et provisions	245 628	185 023
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat		
+/- Moins-Values et plus-values sur cession d'actif	-5 084	5 752
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	749 547	584 094
Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé	8 833	4 834
Remboursement immobilisations financieres	12 405	17 147
Remboursement titres		3 954
Apports : plus value de fusion		
Augmentation des dettes financières		1 335 666
Augmentation des dettes à l egard de la HOLDING		
Subventions d'investissements reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	770 785	1 945 695
II - EMPLOIS		
Prélèvement sur le capital - Dividendes		
Achats d'éléments de l'actif immobilisé	92 023	240 665
Investissements Financiers	27 173	46 701
Avances et acomptes immo		14 167
Réduction de capital		
Remboursement des dettes financières	210 714	99 536
Remboursement à la Holding		
Distribution de dividendes	405 000	300 000
TOTAL DES EMPLOIS	734 910	701 069
III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET BLOBAL	35 875	1 244 626

ORIGINE DE LA VARIATION DE TRESORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	evolution/variation	
			N	N-1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	565 990	346 104	-219 886	334 522
Clients	3 591 227	3 801 040	209 813	660 191
Autres creances	408 735	355 822	-52 913	234 281
DETTES (Hors emprunts & concours banc.)				
Fournisseurs	1 866 372	1 493 454	-372 918	1 030 000
Fournisseurs d'immobilisation	36 201	3 831	-32 370	34 045
Autres dettes (1)	1 981 859	1 862 970	-118 889	62 635
I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR	681 520	1 142 711	461 191	102 314
II - FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	3 556 219	3 592 100	35 875	1 244 626
III - TRESORERIE	2 874 699	2 449 389	-425 310	1 142 312

RAISON SOCIALE SAS EHRMANN **N° ADHERENT** FR61493534044

SAS EHRMANN

Société Anonyme Simplifiée au capital de 1 500 000 €

Siège social : 59, Avenue Clément Perrière 92320 - CHATILLON

RCS Nanterre : 493 534 044

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2021

Nombre de pages dont celle-ci : 28 pages

JACKIE ROUTIER
Commissaire aus comptes – Membre de la Compagnie Regionale de PARIS
6, rue Mirabeau- 75016 Paris
Téléphone : 01 47 42 90 02 - Télécopie : 01 47 42 90 03.
cabinetroutier@aol.com

commissaire aux comptes

À l'assemblée générale de la Société anonyme SAS EHRMANN

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société anonyme simplifiée EHRMANN relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

commissaire
aux comptes

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés au paragraphe « Faits significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant en particulier les points 2 et 3. sur les litiges et l'impact du COVID 19 avec le PGE.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne : l'évolution du chiffre d'affaires, des achats et charges externes ainsi que du poste « emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ».

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président *et* dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelé à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article L 441-6 alinéa 1 et D 441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

commissaire aux comptes

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Stratégique en date du 10 mars 2022.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société la SAS EHRMANN.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

commissaire aux comptes

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 28 mars 2022

Jackie ROUTIER

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie régionale de PARIS



EHRMANN
59 Avenue Clement Perriere
92320 CHATILLON
0142531828

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021

© Sage

Bilan

© Sage

Bilan Actif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	30 856	12 757	18 099	
Fonds commercial	19 818		19 818	19 818
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				14 167
TOTAL immobilisations incorporelles :	**50 674**	**12 757**	**37 918**	**33 985**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	518 764	359 915	158 850	194 291
Autres immobilisations corporelles	1 228 587	1 008 685	219 903	295 748
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 747 351**	**1 368 599**	**378 752**	**490 039**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	115 371		115 371	104 253
Autres immobilisations financières	64 742		64 742	61 092
TOTAL immobilisations financières :	**180 113**		**180 113**	**165 345**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 978 138**	**1 381 356**	**596 783**	**689 368**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	28 599		28 599	133 651
Stocks d'en-cours de production de biens	317 506		317 506	432 339
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**346 104**		**346 104**	**565 990**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	20 698		20 698	1 600
Créances clients et comptes rattachés	3 845 441	44 400	3 801 040	3 591 227
Autres créances	309 916		309 916	396 083
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**4 176 055**	**44 400**	**4 131 654**	**3 988 911**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 449 388		2 449 388	2 874 699
Charges constatées d'avance	25 208		25 208	11 051
TOTAL disponibilités et divers :	**2 474 596**		**2 474 596**	**2 885 750**
ACTIF CIRCULANT	**6 996 755**	**44 400**	**6 952 355**	**7 440 650**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**8 974 893**	**1 425 756**	**7 549 137**	**8 130 019**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			234 265	234 265
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			60 709	41 043
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			448 458	479 805
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			509 003	393 319
		TOTAL situation nette :	**2 752 435**	**2 648 432**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**2 752 435**	**2 648 432**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			150 000	100 000
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**150 000**	**100 000**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 286 448	1 497 155
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**1 286 448**	**1 497 155**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 493 454	1 866 372
Dettes fiscales et sociales			1 626 016	1 677 714
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			3 831	36 201
Autres dettes			61 396	86 764
		TOTAL dettes diverses :	**3 184 696**	**3 667 051**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			175 558	217 381
		DETTES	**4 646 703**	**5 381 587**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**7 549 137**	**8 130 019**

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

EHRMANN Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	15 190 504		15 190 504	12 899 466
Chiffres d'affaires nets	**15 190 504**		**15 190 504**	**12 899 466**
Production stockée			(114 833)	221 193
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 167	5 778
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			142 668	48 555
Autres produits			7	148
PRODUITS D'EXPLOITATION			**15 228 512**	**13 175 139**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				5 778
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 644 725	2 887 180
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			105 052	(113 328)
Autres achats et charges externes			7 096 251	5 236 692
TOTAL charges externes :			**9 846 028**	**8 016 322**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			118 150	142 324
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 484 454	2 409 967
Charges sociales			1 708 042	1 758 147
TOTAL charges de personnel :			**4 192 497**	**4 168 114**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			195 628	185 023
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 517	53 163
Dotations aux provisions pour risques et charges			50 000	
TOTAL dotations d'exploitation :			**266 145**	**238 185**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			448	2 300
CHARGES D'EXPLOITATION			**14 423 268**	**12 567 245**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**805 244**	**607 894**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

EHRMANN Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**805 244**	**607 894**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		1 846
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 258	1 639
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 258	**3 485**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 891	3 079
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 891	**3 079**
RÉSULTAT FINANCIER	**(3 633)**	**406**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**801 611**	**608 300**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 596
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 833	4 834
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	13 833	**17 430**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 580	1 377
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 749	10 586
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	9 328	**11 963**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**4 505**	**5 468**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	99 739	67 055
Impôts sur les bénéfices	197 374	153 394
TOTAL DES PRODUITS	**15 244 604**	**13 196 054**
TOTAL DES CHARGES	**14 735 601**	**12 802 735**
BÉNÉFICE OU PERTE	**509 003**	**393 319**

© Sage

Annexe

© Sage

L'exercice social clos le 31/12/2021 a comme pour l'exercice 2020, une durée de 12 mois

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 7 549 137 €

Le résultat net comptable est un bénéfice de 509 003 €

Ces comptes ont été arrêtés le 10/03/2022 par le comité stratégique

REGLES et METHODES COMPTABLES

Faits caractéristiques et principes comptables

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

- 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

Faits significatifs

1) Reconduction de la ligne de crédit « Avance + » à hauteur de 700 000 € chez BPIFRANCE

2) Le contentieux lié au problème de l'amiante reste en cours, à ce jour nous avons été dans l'incapacité, d'évaluer de façon fiable le montant d'une provision. Ce dossier est géré par un cabinet d'avocats.

3) PGE
L'emprunt PGE obtenu en 2019 pour 1 200 000 €, a fait l'objet d'un remboursement de 98 459 €

Immobilisations incorporelles

En respect des dispositions :
- de l'article 214-3 du PCG : nous avons estimé que notre fonds commercial d'un montant de 19818 € non amorti au 31 décembre 2020, n'a pas à ce jour de durée de vie limitée et qu'à ce titre, il ne sera pas pratiqué d'amortissement
- de l'article 214-15 du PCG : le test de dépréciation a été basé sur le fichier des contrats commerciaux signés pour l'exercice en cours

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

- Matériels de transport	4 à 5 ans
- Matériels informatiques, bureau, mobiliers	3 à 6 ans
- Installations générales et autres immobilisations	5 à 10 ans
- Matériels, engins et outillages industriels	3 à 5 ans

Conséquence des normes comptables sur les actifs immobilisés

La base d'amortissements n'a pas pris en compte la valeur résiduelle difficilement évaluable et considérée non significative

Stocks

Les stocks sont évalués :
- pour les matières premières : selon la méthode du « premier entrée, premier sorti »,
- pour les en cours de production : en charges directes et indirectes selon l'avancement des travaux effectués

Provisions pour dépréciation actif

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

Provision passif

Sur la base des informations disponibles, un litige technique géré par un cabinet d'avocats spécialisés, a donné lieu à un ajustement de la provision pour risques et charges pour un montant de 50 000 €

Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités pour l'exercice en cours

Depuis le 08/01/1992 (date d'effet du contrat du 01/01/1991) la société a souscrit auprès de la SMABTP un contrat d'assurance collective dans lequel les cotisations comptabilisées sont capitalisées en vue de constituer un fond collectif de réserve destiné au service des prestations en cas de départ à la retraite ou en cas de licenciement telles que prévues par la convention collective.
Ce montant fait l'objet chaque année d'un échéancier géré par la SMABTP
À ce jour il s'élève à 95 339 €

Immobilisations financières

Le poste prêt correspond à la gestion des 1% de l'effort construction

Composition du capital social

	Nombre d'actions	Valeur Nominale	Total
Titres à l'ouverture	1 500 000	1	1 500 000
Titres émis			
Titres annulés			
Titre en fin d'exercice	1 500 000	1	1 500 000

Opérations avec les entreprises liées

Désignation	relation	facturation HT 2021
CCBTP SARL	sous-traitant (associé minoritaire)	1 757 645 €
BOCUBE SAS	sous-traitant (liens familiaux avec le dirigeant)	225 036 €

Composition du Capital Social

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1500000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1500000	1

© Sage

Charges à Payer

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	75 053
Dettes fiscales et sociales	465 463
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	46 008
TOTAL	**586 524**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	25 208	175 558
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**25 208**	**175 558**

© Sage

Produits à Recevoir

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	496 781
Personnel	9 804
Organismes sociaux	1 042
État	
Divers, produits à recevoir	3 319
Autres créances	5 075
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**516 022**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	115 371		115 371
Autres immobilisations financières	64 742		64 742
TOTAL de l'actif immobilisé :	**180 113**		**180 113**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	103 250		103 250
Autres créances clients	3 742 191	3 742 191	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	13 079	13 079	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 042	1 042	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	284 701	284 701	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	2 700	2 700	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 394	8 394	
TOTAL de l'actif circulant :	**4 155 357**	**4 052 107**	**103 250**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	25 208	25 208	
TOTAL GÉNÉRAL	**4 360 677**	**4 077 315**	**283 362**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 286 448	306 229	980 219	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 493 454	1 493 454		
Personnel et comptes rattachés	349 443	349 443		
Sécurité sociale et autres organismes	468 860	468 860		
Impôts sur les bénéfices	43 980	43 980		
Taxe sur la valeur ajoutée	731 320	731 320		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	32 413	32 413		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	3 831	3 831		
Groupe et associés				
Autres dettes	61 396	61 396		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	175 558	175 558		
TOTAL GÉNÉRAL	**4 646 703**	**3 666 483**	**980 219**	

© Sage

Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	39 711		25 130
TOTAL immobilisations incorporelles :	**39 711**		**25 130**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	580 342		29 217
Installations générales, agencements et divers	389 715		1 774
Matériel de transport	617 816		39 333
Matériel de bureau, informatique et mobilier	191 657		10 735
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 779 529**		**81 060**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	165 345		27 173
TOTAL immobilisations financières :	**165 345**		**27 173**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 984 585**		**133 363**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		14 167	50 674	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**14 167**	**50 674**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		90 795	518 764	
Inst. générales, agencements et divers			391 489	
Matériel de transport		18 586	638 562	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		3 856	198 536	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**113 237**	**1 747 351**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		12 405	180 113	
TOTAL immobilisations financières :		**12 405**	**180 113**	
TOTAL GÉNÉRAL		**139 809**	**1 978 138**	

© Sage

Amortissements

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	5 726	7 031		12 757
TOTAL immobilisations incorporelles :	**5 726**	**7 031**		**12 757**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	386 051	64 658	90 795	359 915
Inst. générales, agencements et divers	380 732	4 743		385 475
Matériel de transport	345 549	111 306	14 855	442 000
Mat. de bureau, informatique et mobil.	177 158	7 890	3 838	181 210
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 289 491**	**188 597**	**109 489**	**1 368 599**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 295 216**	**195 628**	**109 489**	**1 381 356**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	7 031		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**7 031**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	64 658		
Installations générales, agencements et divers	4 743		
Matériel de transport	111 306		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 890		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**188 597**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**195 628**		

© Sage

Effectif Moyen

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	3	
Ouvriers	40	
TOTAL	60	

En respect du décret art 24-18, la rémunération du dirigeant, représentée par une seule personne, ne sera pas fournie.

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/01/21 au 31/12/21

EHRMANN

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	801 611	213 136
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 505	(15 761)
Résultat comptable (hors participation)	806 116	197 374

© Sage

Engagements Financiers

EHRMANN

Période du 01/01/21 au 31/12/21

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Autres engagements donnés :		118 832
Location longue durée	3 216	
Gage sur immobilisations corporelles	112 321	
Nantissement sur immobilisations corporelles	3 295	

TOTAL	118 832

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Autres engagements reçus		
Avals et cautions et garanties :		1 170 283
Contre garantie (en remplacement de la retenue de garantie) dans le cadre de nos marchés. Cautions, garantie d'avals bancaire	1 170 283	

TOTAL	1 170 283

© Sage

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

EHRMANN Période du 01/01/21 au 31/12/21

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
- participation des salariés année N-1	67 055
Autres :	
TOTAL DES ACCROISSEMENTS	**67 055**

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés année N	99 739
Autres :	
TOTAL DES ALLÈGEMENTS	**99 739**

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

© Sage

SAS EHRMANN Période du **01/01/21** au **31/12/21**

TABLEAU DE FINANCEMENT

	31/12/2021	31/12/2020
I - RESSOURCES		
Resultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	509 003	393 319
+ Dotation aux amortissements et provisions	245 628	185 023
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat		
+/- Moins-Values et plus-values sur cession d'actif	-5 084	5 752
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	749 547	584 094
Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé	8 833	4 834
Remboursement immobilisations financieres	12 405	17 147
Remboursement titres		3 954
Apports : plus value de fusion		
Augmentation des dettes financières		1 335 666
Augmentation des dettes à l egard de la HOLDING		
Subventions d'investissements reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	770 785	1 945 695
II - EMPLOIS		
Prélèvement sur le capital - Dividendes		
Achats d'éléments de l'actif immobilisé	92 023	240 665
Investissements Financiers	27 173	46 701
Avances et acomptes immo		14 167
Réduction de capital		
Remboursement des dettes financières	210 714	99 536
Remboursement à la Holding		
Distribution de dividendes	405 000	300 000
TOTAL DES EMPLOIS	734 910	701 069
III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET BLOBAL	35 875	1 244 626

ORIGINE DE LA VARIATION DE TRESORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	evolution/variation	
			N	N-1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	565 990	346 104	-219 886	334 522
Clients	3 591 227	3 801 040	209 813	660 191
Autres creances	408 735	355 822	-52 913	234 281
DETTES (Hors emprunts & concours banc.)				
Fournisseurs	1 866 372	1 493 454	-372 918	1 030 000
Fournisseurs d'immobilisation	36 201	3 831	-32 370	34 045
Autres dettes (1)	1 981 859	1 862 970	-118 889	62 635
I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR	681 520	1 142 711	461 191	102 314
II - FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	3 556 219	3 592 100	35 875	1 244 626
III - TRESORERIE	2 874 699	2 449 389	-425 310	1 142 312

RAISON SOCIALE SAS EHRMANN **N° ADHERENT** FR61493534044

SAS EHRMANN
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.500.000 €
Siège social : 59, Avenue Clément Perrière - 92320 CHATILLON
493 534 044 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 6 AVRIL 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

Le bénéfice dégagé au titre de l'exercice examiné ressort donc à 509.002,83 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- à concurrence d'une somme de 25.450,15 €
  au compte « réserve légale »,

- à concurrence d'une somme de 405.000 €
  aux associés à titre de dividendes

- le solde, soit la somme de 78.552,68 €
  au compte « autres réserves »

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE :

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice examiné, d'un montant de 509.002,83 €, de la manière suivante :

- à concurrence d'une somme de 25.450,15 €
  au compte « réserve légale »,

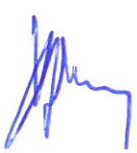
- à concurrence d'une somme de 405.000 €
  aux associés à titre de dividendes

- et à concurrence du solde, soit une somme de 78.552,68 €
  au compte « autres réserves ».

Le dividende est donc fixé à 0,27 € pour chacune des 1.500.000 actions composant le capital social.

Ce dividende est payable, au siège social, à compter de ce jour.

Les dividendes perçus par des personnes physiques sont, sauf option globale pour l'imposition selon le barème progressif (cf. infra), imposés à l'impôt sur le revenu à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8%, assis sur le montant brut des dividendes et auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux en vigueur (17,2%).



Les dividendes ainsi perçus donnent lieu, lors de leur versement, à un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) dont le taux est aligné sur celui du PFU et perçu à titre d'acompte.

Les contribuables dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés, veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensés du PFNL.

L'année suivant celle de leur perception, les dividendes sont soumis à l'impôt sur le revenu (au PFU ou sur option globale, selon le barème progressif), le PFNL prélevé à la source à titre d'acompte s'imputant sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré.

L'excédent éventuel est restitué.

Par dérogation à l'application du PFU, les dividendes ainsi perçus peuvent, sur option expresse et irrévocable du contribuable, être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Les revenus sont alors pris en compte dans le revenu net global pour leur montant net. L'abattement de 40% sur les dividendes et revenus assimilés est applicable et les dépenses engagées pour l'acquisition ou la conservation des revenus sont déductibles. Les dividendes sont soumis aux prélèvements sociaux en vigueur.

L'option est globale et porte sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits et créances entrant dans le champ d'application du PFU. Elle doit être exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration

L'assemblée générale prend acte qu'il a été procédé au titre des trois précédents exercices aux distributions de dividendes suivantes :

Exercices concernés	Dividende par action
31/12/2020	0,27 € (distribution exceptionnelle de réserves décidée par l'AG en date du 15 novembre 2021)
31/12/2019	0,20 € (distribution exceptionnelle de réserves décidée par l'AG en date du 16 décembre 2020)
31/12/2018	0 €

Cette résolution est adoptée par : 1 500 000 voix pour,
: 0 voix contre,
: 0 abstentions.

Pour copie certifiée conforme

