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 : 1980 B 08078
Numéro SIREN : 652 011 602
Nom ou dénomination : SAS EHRMANN

Ce dépôt a été enregistré le 03/10/2018 sous le numéro de dépôt 37534

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°37534 en date du 03/10/2018

N° 2050-SD 2018

(1) BILAN - ACTIF

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

Adresse de l'entreprise : 59, AVENUE CLEMENT PERRIERE 92320 CHATILLON — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 65201160200016 — Néant * ☐

Exercice N clos le, 31/03/2018

			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	37 070	AG 37 070	
	Fonds commercial (1)	AH	19 818	AI	19 818
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	606 770	AS 445 873	160 896
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 176 183	AU 892 757	283 426
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	3 854	CV	3 854
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	76 109	BG	76 109
	Autres immobilisations financières *	BH	110 201	BI	110 201
	TOTAL (II)	BJ	2 030 005	BK 1 375 700	654 305
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	7 856	BM	7 856
	En cours de production de biens	BN	72 859	BO	72 859
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 240	BW	3 240
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 884 258	BY 77 600	2 806 658
	Autres créances (3)	BZ	201 048	CA	201 048
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	104 545	CG	104 545
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	11 581	CJ	11 581
	TOTAL (III)	CJ	3 285 387	CK 77 600	3 207 787
	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	5 315 392	IA 1 453 300	3 862 092

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR 107 478

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

SAS EHRMANN
59 Avenue Clément Perrière
92320 CHATILLON
Tél : 01 42 53 18 28
APE 4652 V

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

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

N° 2051-SD2018

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS EHRMANN — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 800 000)	DA	800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	53 637
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	385 213
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	116 628
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 355 478
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	70 000
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	70 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	247 653
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	400 930
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	9 941
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	854 467
	Dettes fiscales et sociales	DY	921 349
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 274
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 436 614
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 862 092

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		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	2 243 473
(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

N° 2052-SD 2018

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS EHRMANN — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	9 167 490	FH	FI	9 167 490
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	9 167 490	FK	FL	9 167 490
	Production stockée*				FM	(47 269)
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	60 965
	Autres produits (1) (11)				FQ	10 285
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	9 191 472
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	1 229 479
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	4 087
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	4 128 958
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	89 108
	Salaires et traitements*				FY	1 789 886
	Charges sociales (10)				FZ	1 261 842
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	109 124
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	17 768
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	243 114
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	8 873 367
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	318 105
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	86
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	86
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	12 976
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	12 976
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(12 891)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	305 214

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2053-SD 2018

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SAS EHRMANN — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	19 341
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	19 341
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(17 341)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	29 107
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	142 138
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	9 193 557
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	9 076 929
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	116 628

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	30 120
	- Crédit - bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	50 450
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
cession éléments d'actif		2 000
pénalités/marchés	18 220	
infraction code la route	1 121	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

Annexe

© Sage

L'exercice social clos le 31/03/18 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 862 092 €

Le résultat net comptable est un bénéfice de 116 628 €

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) La caution BPIFRANCE d'un montant de 70 000 € est incorporé dans le poste « autres immobilisations financières »

3) Décision de l'assemblée générale, affectation du résultat bénéficiaire du 31/03/2017 aux autres réserves et à la réserve légale.

4) Un contentieux lié au problème de l'amiante est encours, 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.

5) Option pour le régime de l'intégration fiscale :

- Autorisation donnée le 23 avril 2007 à la société SAS FINANCIERE BTP, Société par Actions Simplifiée au capital de 1 500 000 €, dont le siège social est sis, 59 avenue Clément Perrière 92 320 CHATILLON, à se constituer seule redevable de l'impôt sur le résultat de l'exercice en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI

- L'option est exercée pour une période de cinq exercices à compter du 1er avril 2007, dont le renouvellement s'opère tacitement

- Pour cet exercice, les montants à remonter à la société intégrante sont de :
  I.S : 83 659 €
  CICE : 58 479 €

Immobilisations incorporelles

En respect des dispositions :
- de l'article 214-3 du PCG : nous avons estimé que notre fonds commercial d'un montant de 19 818 € non amorti au 31 mars 2018, 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 encours

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.

Créances clients : Les provisions ont été évaluées au cas par cas sur la base des relances, des négociations et des éléments disponibles.

Provision passif

Litiges prud'homaux, la provision a été évaluée sur la base des éléments disponibles, dossiers gérés par un cabinet d'avocats

Honoraires Commissaire aux Comptes

Les honoraires du Commissaire aux Comptes relatifs au contrôle légal des comptes, inclus dans notre compte de résultat s'élève à 27 470 € HT

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
A ce jour il s'élève à 71 148 €

CICE

L'entreprise a comptabilisé en compte n°648100 un CICE d'un montant de 63 760 € pour l'exercice 2017/2018.
Pour l'année 2017 un montant de 58 479 €, calculé conformément à l'art 244 quater C du CGI au taux de 7%, par son logiciel social, sera remontée à la SAS FINANCIERE BTP, société mère intégrante.

Utilisation du CICE :
- poursuite des investissements programmés de matériel technique sur le premier semestre du nouvel exercice

Postes concernant la société et la maison mère SAS FINANCIERE BTP

a) éléments relatifs au bilan

A la clôture :

Créances	
- Clients TTC	2 561 €
Dettes	
- Fournisseurs TTC	43 000 €
- Compte courant intégration fiscale Maison Mère	152 375 €
- Avance trésorerie	241 815 €
- Intérêts courus	6 739 €

b) éléments relatifs au résultat

- Autres charges de gestion courante	215 000 €
- Autres produits de gestion courante	9 919 €
- I.S.	83 659 €
- CICE	58 479 €
- Charges financières	6 739 €

Composition du Capital Social

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1600	500
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	1600	500

© Sage

Charges à Payer

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

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	51 380
Dettes fiscales et sociales	108 293
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**159 673**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	11 581	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**11 581**	

© Sage

Produits à Recevoir

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS 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	695 722
Personnel	
Organismes sociaux	
État	14 222
Divers, produits à recevoir	18 405
Autres créances	3 659
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**732 008**

Titres immobilisés et valeurs mobililères :
Les titres de participation (parts Banque Populaire) d'un montant de 3 854 € ont une valeur estimative au 31/03/2018 de 5 700 €

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS 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	76 109		76 109
Autres immobilisations financières	110 201		110 201
TOTAL de l'actif immobilisé :	186 310		186 310
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	107 478		107 478
Autres créances clients	2 776 780	2 776 780	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	8 128	8 128	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 044	5 044	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	151 092	151 092	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	14 222	14 222	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	22 563	22 563	
TOTAL de l'actif circulant :	3 085 306	2 977 828	107 478
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	11 581	11 581	
TOTAL GÉNÉRAL	**3 283 197**	**2 989 409**	**293 788**

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	247 653	64 453	183 200	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	854 467	854 467		
Personnel et comptes rattachés	160 602	160 602		
Sécurité sociale et autres organismes	194 435	194 435		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	553 915	553 915		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 398	12 398		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 274	2 274		
Groupe et associés	400 930	400 930		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**2 426 673**	**2 243 473**	**183 200**	

© Sage

Immobilisations

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	56 888		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**56 888**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	553 470		63 297
Installations générales, agencements et divers	420 679		6 879
Matériel de transport	341 884		229 400
Matériel de bureau, informatique et mobilier	178 685		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	5 000		17 140
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 499 717**		**316 715**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 854		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	179 429		17 400
TOTAL immobilisations financières :	**183 283**		**17 400**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 739 888**		**334 115**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			56 888	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**56 888**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		9 997	606 770	
Inst. générales, agencements et divers			427 557	
Matériel de transport		725	570 559	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		617	178 067	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		22 140		
TOTAL immobilisations corporelles :		**33 479**	**1 782 953**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			3 854	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		10 519	186 310	
TOTAL immobilisations financières :		**10 519**	**190 164**	
TOTAL GÉNÉRAL		**43 998**	**2 030 005**	

© Sage

Amortissements

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	37 070			37 070
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 070**			**37 070**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	407 985	47 885	9 997	445 873
Inst. générales, agencements et divers	402 061	3 961		406 022
Matériel de transport	256 628	55 514	725	311 417
Mat. de bureau, informatique et mobil.	174 172	1 763	617	175 318
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 240 845**	**109 124**	**11 339**	**1 338 630**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 277 915**	**109 124**	**11 339**	**1 375 700**

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			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	47 885		
Installations générales, agencements et divers	3 961		
Matériel de transport	55 514		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 763		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**109 124**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**109 124**		

© Sage

Effectif Moyen

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	3	
Ouvriers	39	
TOTAL	**56**	

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

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	252 556	82 992
Résultat exceptionnel (hors participation)	(17 341)	667
Résultat comptable (hors participation)	235 215	83 659

© Sage

Engagements Financiers

SAS EHRMANN

Période du 01/04/17 au 31/03/18

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Autres engagements donnés :		222 443
Locations longue durée	8 870	
Gage sur immobilisations corporelles	160 675	
Nantissement sur immobilisations corporelles	52 898	
TOTAL		**222 443**

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Autres engagements reçus		
Avals et cautions et garanties :		225 297
Contre garantie (en remplacement de la retenue de garantie) dans le cadre de nos marchés. Cautions, garantie d'avals bancaire	225 297	
TOTAL		**225 297**

© Sage

Engagements Financiers

SAS EHRMANN

Période du 01/04/17 au 31/03/18

CREDIT BAIL MOBILIER	Montant
PELLE MECALAC	
valeur d'origine	129 000
montants des redevances de l'exercice	30 120
montant cumulé des redevances payées	120 420
montant des redevenances restants à payer :	
*a moins d'1 an	12 550
à plus d'un an et moins de 5 ans	0
valeur residuelle	1 290

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Exercice N	Exercice N-1
I - RESSOURCES		
Resultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	116 628	6 482
+ Dotation aux amortissements et provisions	109 124	56 000
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat		
+/- Moins-Values et plus-values sur cession d'actif	2 000	13 354
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	223 752	49 128
Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé	2 000	14 167
Remboursement immobilisations financieres	10 519	12 673
Augmentation de capital - Apports		
Augmentation des dettes financières	0	296 124
Augmentation des dettes à l egard de la HOLDING	225 398	45 166
Subventions d'investissements reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	461 669	417 258
II - EMPLOIS		
Prélèvement sur le capital - Dividendes		
Achats d'éléments de l'actif immobilisé	294 575	165 560
Investissements Financiers	17 400	16 744
Réduction de capital		
Remboursement des dettes financières	63 246	13 613
Remboursement à la Holding		
TOTAL DES EMPLOIS	375 221	195 917
III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET BLOBAL	86 448	221 341

ORIGINE DE LA VARIATION DE TRESORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	evolution/variation N	evolution/variation N-1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	132 071	80 715	-51 356	53 117
Clients	2 519 596	2 806 658	287 062	247 488
Autres creances	234 216	215 869	-18 347	110 965
DETTES (Hors emprunts & concours banc.)				
Fournisseurs	787 157	854 467	67 310	202 309
Fournisseurs d'immobilisation	2 692	2 274	-418	1 377
Autres dettes (1)	853 458	931 290	77 832	104 532
I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR	1 242 576	1 315 211	72 635	103 352
II - FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 333 309	1 419 756	86 447	221 341
III - TRESORERIE	90 733	104 545	13 812	117 989

RAISON SOCIALE SAS EHRMANN **N° ADHERENT** FR39652011602

SAS EHRMANN
Société par Actions Simplifiée au capital de 800.000 €
Siège social : 59, Avenue Clément Perrière - 92320 CHATILLON
652 011 602 RCS NANTERRE

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 25 SEPTEMBRE 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 116.628,13 €, de la manière suivante :

- à concurrence de 5 %, soit au compte « réserve légale », 5.831,00 €

- et à concurrence du solde, soit au compte « autres réserves ». 110.797,13 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme

SAS EHRMANN

Société Anonyme Simplifiée au capital de 800 000 €

Siège social : 59, Avenue Clément Perrière 92320 - CHATILLON

RCS Nanterre : 652 011 602

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/03/2018

Nombre de pages dont celle-ci :27

JACKIE ROUTIER
Commissaire aus comptes – Membre de la Compagnie Regionale de PARIS
6, rue Mirabeau- 75016 Paris
Téléphone : 0 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 31/03/2018, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/04/2017à la date d'émission de notre rapport,et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans le paragraphe 4 des faits significatifs de l'annexe.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 la loi.

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 actionnairessur la situation financière et les comptes annuels.

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.

Responsabilités de la directionet 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 la SAS FINANCIERE BTP, associé unique, représentée par son Président Monsieur Luc BARTHELEMY. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

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.

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 ;

- 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 14/09/2018

Jackie ROUTIER

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie régionale de PARIS

SAS EHRMANN
59, AVENUE CLEMENT PERRIERE
92320 CHATILLON
0142531828

Etats Comptables et Fiscaux

31/03/2018

ROLLAND Alain
59 AVENUE CLEMENT PERRIERE
92320 CHATILLON
Téléphone : 0142531828

© Sage

Bilan

© Sage

Bilan Actif

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2018	Net (N-1) 31/03/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	37 070	37 070		
Fonds commercial	19 818		19 818	19 818
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**56 888**	**37 070**	**19 818**	**19 818**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	606 770	445 873	160 896	145 485
Autres immobilisations corporelles	1 176 183	892 757	283 426	108 387
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				5 000
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 782 953**	**1 338 630**	**444 323**	**258 872**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 854		3 854	3 854
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	76 109		76 109	68 168
Autres immobilisations financières	110 201		110 201	111 261
TOTAL immobilisations financières :	**190 164**		**190 164**	**183 283**
ACTIF IMMOBILISÉ	**2 030 005**	**1 375 700**	**654 305**	**461 973**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	7 856		7 856	11 943
Stocks d'en-cours de production de biens	72 859		72 859	120 128
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**80 715**		**80 715**	**132 071**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	3 240		3 240	9 114
Créances clients et comptes rattachés	2 884 258	77 600	2 806 658	2 519 596
Autres créances	201 048		201 048	215 031
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**3 088 546**	**77 600**	**3 010 946**	**2 743 741**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	104 545		104 545	120 630
Charges constatées d'avance	11 581		11 581	10 071
TOTAL disponibilités et divers :	**116 126**		**116 126**	**130 701**
ACTIF CIRCULANT	**3 285 387**	**77 600**	**3 207 787**	**3 006 513**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**5 315 392**	**1 453 300**	**3 862 092**	**3 468 486**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

RUBRIQUES			Net (N) 31/03/2018	Net (N-1) 31/03/2017
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	800 000	800 000	800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			53 637	53 313
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			385 213	379 055
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			116 628	6 482
		TOTAL situation nette :	**1 355 478**	**1 238 850**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**1 355 478**	**1 238 850**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			70 000	70 000
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**70 000**	**70 000**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			247 653	340 797
Emprunts et dettes financières divers			400 930	175 532
		TOTAL dettes financières :	**648 583**	**516 328**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			9 941	3 478
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			854 467	787 157
Dettes fiscales et sociales			921 349	849 980
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			2 274	2 692
Autres dettes				
		TOTAL dettes diverses :	**1 778 090**	**1 639 829**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**2 436 614**	**2 159 636**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**3 862 092**	**3 468 486**

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS EHRMANN — Période du 01/04/17 au 31/03/18

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2018	Net (N-1) 31/03/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 167 490		9 167 490	7 718 567
Chiffres d'affaires nets	**9 167 490**		**9 167 490**	**7 718 567**
Production stockée			(47 269)	52 998
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			60 965	130 940
Autres produits			10 285	41 270
PRODUITS D'EXPLOITATION			**9 191 472**	**7 944 776**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 229 479	1 289 456
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			4 087	(119)
Autres achats et charges externes			4 128 958	3 566 735
TOTAL charges externes :			**5 362 525**	**4 856 072**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			89 108	102 935
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 789 886	1 572 972
Charges sociales			1 261 842	1 073 005
TOTAL charges de personnel :			**3 051 728**	**2 645 977**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 124	56 000
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 768	14 099
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**126 892**	**70 099**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			243 114	216 415
CHARGES D'EXPLOITATION			**8 873 367**	**7 891 498**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**318 105**	**53 279**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS EHRMANN

Période du 01/04/17 au 31/03/18

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2018	Net (N-1) 31/03/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**318 105**	**53 279**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	85	162
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	85	**162**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	12 976	9 275
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	12 976	**9 275**
RÉSULTAT FINANCIER	**(12 891)**	**(9 113)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**305 214**	**44 166**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 022
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000	14 167
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	2 000	**20 189**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	19 341	5 490
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		813
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	19 341	**6 303**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(17 341)**	**13 886**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	29 107	
Impôts sur les bénéfices	142 138	51 570
TOTAL DES PRODUITS	**9 193 557**	**7 965 127**
TOTAL DES CHARGES	**9 076 929**	**7 958 645**
BÉNÉFICE OU PERTE	**116 628**	**6 482**

© Sage

Annexe

© Sage

L'exercice social clos le 31/03/18 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 862 092 €

Le résultat net comptable est un bénéfice de 116 628 €

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) La caution BPIFRANCE d'un montant de 70 000 € est incorporé dans le poste « autres immobilisations financières »

3) Décision de l'assemblée générale, affectation du résultat bénéficiaire du 31/03/2017 aux autres réserves et à la réserve légale.

4) Un contentieux lié au problème de l'amiante est encours, 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.

5) Option pour le régime de l'intégration fiscale :

- Autorisation donnée le 23 avril 2007 à la société SAS FINANCIERE BTP, Société par Actions Simplifiée au capital de 1 500 000 €, dont le siège social est sis, 59 avenue Clément Perrière 92 320 CHATILLON, à se constituer seule redevable de l'impôt sur le résultat de l'exercice en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI

- L'option est exercée pour une période de cinq exercices à compter du 1er avril 2007, dont le renouvellement s'opère tacitement

- Pour cet exercice, les montants à remonter à la société intégrante sont de :
  I.S : 83 659 €
  CICE : 58 479 €

Immobilisations incorporelles

En respect des dispositions :
- de l'article 214-3 du PCG : nous avons estimé que notre fonds commercial d'un montant de 19 818 € non amorti au 31 mars 2018, 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 encours

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.

Créances clients : Les provisions ont été évaluées au cas par cas sur la base des relances, des négociations et des éléments disponibles.

Provision passif

Litiges prud'homaux, la provision a été évaluée sur la base des éléments disponibles, dossiers gérés par un cabinet d'avocats

Honoraires Commissaire aux Comptes

Les honoraires du Commissaire aux Comptes relatifs au contrôle légal des comptes, inclus dans notre compte de résultat s'élève à 27 470 € HT

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
A ce jour il s'élève à 71 148 €

CICE

L'entreprise a comptabilisé en compte n°648100 un CICE d'un montant de 63 760 € pour l'exercice 2017/2018.
Pour l'année 2017 un montant de 58 479 €, calculé conformément à l'art 244 quater C du CGI au taux de 7%, par son logiciel social, sera remontée à la SAS FINANCIERE BTP, société mère intégrante.

Utilisation du CICE :
- poursuite des investissements programmés de matériel technique sur le premier semestre du nouvel exercice

Postes concernant la société et la maison mère SAS FINANCIERE BTP

a) éléments relatifs au bilan

A la clôture :

Créances	
- Clients TTC	2 561 €
Dettes	
- Fournisseurs TTC	43 000 €
- Compte courant intégration fiscale Maison Mère	152 375 €
- Avance trésorerie	241 815 €
- Intérêts courus	6 739 €

b) éléments relatifs au résultat

- Autres charges de gestion courante	215 000 €
- Autres produits de gestion courante	9 919 €
- I.S.	83 659 €
- CICE	58 479 €
- Charges financières	6 739 €

Composition du Capital Social

SAS EHRMANN

Période du 01/04/17 au 31/03/18

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1600	500
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	1600	500

© Sage

Charges à Payer

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

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	51 380
Dettes fiscales et sociales	108 293
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**159 673**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	11 581	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**11 581**	

© Sage

Produits à Recevoir

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS 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	695 722
Personnel	
Organismes sociaux	14 222
État	18 405
Divers, produits à recevoir	3 659
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**732 008**

Titres immobilisés et valeurs mobililères :
Les titres de participation (parts Banque Populaire) d'un montant de 3 854 € ont une valeur estimative au 31/03/2018 de 5 700 €

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS 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	76 109		76 109
Autres immobilisations financières	110 201		110 201
TOTAL de l'actif immobilisé :	**186 310**		**186 310**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	107 478		107 478
Autres créances clients	2 776 780	2 776 780	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	8 128	8 128	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 044	5 044	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	151 092	151 092	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	14 222	14 222	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	22 563	22 563	
TOTAL de l'actif circulant :	**3 085 306**	**2 977 828**	**107 478**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	11 581	11 581	
TOTAL GÉNÉRAL	**3 283 197**	**2 989 409**	**293 788**

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	247 653	64 453	183 200	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	854 467	854 467		
Personnel et comptes rattachés	160 602	160 602		
Sécurité sociale et autres organismes	194 435	194 435		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	553 915	553 915		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 398	12 398		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 274	2 274		
Groupe et associés	400 930	400 930		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**2 426 673**	**2 243 473**	**183 200**	

© Sage

Immobilisations

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	56 888		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**56 888**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	553 470		63 297
Installations générales, agencements et divers	420 679		6 879
Matériel de transport	341 884		229 400
Matériel de bureau, informatique et mobilier	178 685		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	5 000		17 140
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 499 717**		**316 715**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 854		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	179 429		17 400
TOTAL immobilisations financières :	**183 283**		17 400
TOTAL GÉNÉRAL	**1 739 888**		**334 115**

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			56 888	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**56 888**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		9 997	606 770	
Inst. générales, agencements et divers			427 557	
Matériel de transport		725	570 559	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		617	178 067	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		22 140		
TOTAL immobilisations corporelles :		**33 479**	**1 782 953**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			3 854	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		10 519	186 310	
TOTAL immobilisations financières :		**10 519**	**190 164**	
TOTAL GÉNÉRAL		**43 998**	**2 030 005**	

© Sage

Amortissements

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

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	37 070			37 070
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 070**			**37 070**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	407 985	47 885	9 997	445 873
Inst. générales, agencements et divers	402 061	3 961		406 022
Matériel de transport	256 628	55 514	725	311 417
Mat. de bureau, informatique et mobil.	174 172	1 763	617	175 318
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 240 845**	**109 124**	**11 339**	**1 338 630**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 277 915**	**109 124**	**11 339**	**1 375 700**

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			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	47 885		
Installations générales, agencements et divers	3 961		
Matériel de transport	55 514		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 763		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**109 124**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**109 124**		

© Sage

Effectif Moyen

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	3	
Ouvriers	39	
TOTAL	**56**	

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

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/04/17 au 31/03/18

SAS EHRMANN

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	252 556	82 992
Résultat exceptionnel (hors participation)	(17 341)	667
Résultat comptable (hors participation)	235 215	83 659

© Sage

Engagements Financiers

SAS EHRMANN

Période du 01/04/17 au 31/03/18

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Autres engagements donnés :		222 443
Locations longue durée	8 870	
Gage sur immobilisations corporelles	160 675	
Nantissement sur immobilisations corporelles	52 898	
TOTAL		**222 443**

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Autres engagements reçus		
Avals et cautions et garanties :		225 297
Contre garantie (en remplacement de la retenue de garantie) dans le cadre de nos marchés. Cautions, garantie d'avals bancaire	225 297	
TOTAL		**225 297**

© Sage

Engagements Financiers

SAS EHRMANN

Période du 01/04/17 au 31/03/18

CREDIT BAIL MOBILIER	Montant
PELLE MECALAC	
valeur d'origine	129 000
montants des redevances de l'exercice	30 120
montant cumulé des redevances payées	120 420
montant des redevenances restants à payer :	
*a moins d'1 an	12 550
à plus d'un an et moins de 5 ans	0
valeur residuelle	1 290

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Exercice N	Exercice N-1
I - RESSOURCES		
Resultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	116 628	6 482
+ Dotation aux amortissements et provisions	109 124	56 000
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat		
+/- Moins-Values et plus-values sur cession d'actif	2 000	13 354
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	223 752	49 128
Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé	2 000	14 167
Remboursement immobilisations financieres	10 519	12 673
Augmentation de capital - Apports		
Augmentation des dettes financières	0	296 124
Augmentation des dettes à l egard de la HOLDING	225 398	45 166
Subventions d'investissements reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	461 669	417 258
II - EMPLOIS		
Prélèvement sur le capital - Dividendes		
Achats d'éléments de l'actif immobilisé	294 575	165 560
Investissements Financiers	17 400	16 744
Réduction de capital		
Remboursement des dettes financières	63 246	13 613
Remboursement à la Holding		
TOTAL DES EMPLOIS	375 221	195 917
III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET BLOBAL	86 448	221 341

ORIGINE DE LA VARIATION DE TRESORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	evolution/variation N	evolution/variation N-1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	132 071	80 715	-51 356	53 117
Clients	2 519 596	2 806 658	287 062	247 488
Autres creances	234 216	215 869	-18 347	110 965
DETTES (Hors emprunts & concours banc.)				
Fournisseurs	787 157	854 467	67 310	202 309
Fournisseurs d'immobilisation	2 692	2 274	-418	1 377
Autres dettes (1)	853 458	931 290	77 832	104 532
I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR	1 242 576	1 315 211	72 635	103 352
II - FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 333 309	1 419 756	86 447	221 341
III - TRESORERIE	90 733	104 545	13 812	117 989

RAISON SOCIALE SAS EHRMANN **N° ADHERENT** FR39652011602