

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00131

Numéro SIREN : 790 447 866

Nom ou dénomination : ELEMCA

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000723

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	67 515	67 515				
	Concessions, brevets et droits similaires	50 371	36 170	14 201	18 945	4 744	25.04
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 105	1 105				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	9 390	503	8 887		8 887	
	Installations techniques, matériel et outillage	166 501	33 756	132 745	21 180	111 565	526.75
	Autres immobilisations corporelles	15 694	12 213	3 481	4 678	1 197	25.58
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 425		4 425	630	3 795	602.38	
Total II	315 001	151 262	163 739	45 433	118 306	260.40	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	6 967		6 967		6 967	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	872 618	8 290	864 328	403 859	460 469	114.02
	Autres créances	315 086		315 086	334 781	19 695	5.88
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	406 827		406 827	356 750	50 077	14.04	
Disponibilités	31 114		31 114	466 929	435 814	93.34	
Charges constatées d'avance (3)	16 457		16 457	12 475	3 982	31.92	
Total III	1 649 069	8 290	1 640 779	1 574 794	65 985	4.19	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 964 070	159 552	1 804 518	1 620 227	184 291	11.37	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 241 290) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	241 290		241 290			
	Réserves						
	Réserve légale	24 129		24 129			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	86 256		73 719		12 537	17.01
	Report à nouveau	491 358		283 831		207 527	73.12
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	257 267		364 838		107 572	29.48
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	1 100 300		987 807		112 493	11.39	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	114 144				114 144	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	113 895		18 446		95 449	517.45
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 473		243 767		49 293	20.22	
Dettes fiscales et sociales	273 822		272 714		1 108	0.41	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	7 883		15 735		7 852	49.90	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)			81 757		81 757	100.00
	Total IV	704 218		632 420		71 799	11.35
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 804 518		1 620 227		184 291	11.37

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

619 576

632 420

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 280 643		1 280 643	1 426 305		145 662	10.21
Chiffre d'affaires NET	1 280 643		1 280 643	1 426 305		145 662	10.21
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			152 359	184 315		31 956	17.34
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 537	2 644		107	4.03
Autres produits			10	16		6	38.81
Total des Produits d'exploitation (I)			1 435 549	1 613 280		177 731	11.02
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 398	1 048		12 349	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			293 057	405 925		112 868	27.81
Impôts, taxes et versements assimilés			13 365	12 178		1 187	9.75
Salaires et traitements			552 452	565 787		13 335	2.36
Charges sociales			225 732	242 215		16 483	6.81
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 199	13 563		12 636	93.17
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				8 290		8 290	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			20	136		116	85.42
Total des Charges d'exploitation (II)			1 124 221	1 249 141		124 919	10.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			311 328	364 139		52 811	14.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			53		53	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			85	28	57	203.68
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change				513	513	100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		138		541	403	74.56
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			438		438	
Différences négatives de change			12	28	16	58.48
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		450		28	422	NS
2. Résultat financier (V-VI)		312		513	825	160.86
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		311 016		364 652	53 636	14.71
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 724	548	1 176	214.40
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		1 724		548	1 176	214.40
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			4 621	362	4 259	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		4 621		362	4 259	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 897		186	3 084	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			50 852		50 852	
Total des produits (I+III+V+VII)		1 437 411		1 614 369	176 959	10.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 180 144		1 249 531	69 387	5.55
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		257 267		364 838	107 572	29.48

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 804 518.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 280 643.27 Euros et dégageant un bénéfice de 257 266.53 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	67 515		
TOTAL	67 515		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 976		4 500
TOTAL	46 976		4 500
Installations générales agencements aménagements des constructions			9 390
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 607		124 666
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 837		2 146
TOTAL	61 444		136 201
Prêts, autres immobilisations financières	630		3 795
TOTAL	630		3 795
TOTAL GENERAL	176 564		144 496

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			67 515	
TOTAL			67 515	
Autres immobilisations incorporelles			51 476	
TOTAL			51 476	
Installations générales agencements aménagements constr.			9 390	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 771	166 501	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 288	15 694	
TOTAL		6 059	191 586	
Prêts, autres immobilisations financières			4 425	
TOTAL			4 425	
TOTAL GENERAL		6 059	315 001	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	67 515			67 515
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	28 031	9 244		37 275
Installations générales agencements aménagements constr.		503		503
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 419	13 108	3 771	33 756
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 158	3 344	2 288	12 213
TOTAL	35 577	16 955	6 059	46 472
TOTAL GENERAL	131 123	26 199	6 059	151 262

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 244				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	503				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 108				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 344				
TOTAL	16 955				
TOTAL GENERAL	26 199				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 290				8 290
TOTAL	8 290				8 290
TOTAL GENERAL	8 290				8 290

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 425		4 425
Clients douteux ou litigieux	9 948	9 948	
Autres créances clients	862 670	862 670	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 574	6 574	
Impôts sur les bénéfices	161 970	161 970	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 256	28 256	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 672	4 672	
Divers état et autres collectivités publiques	104 000	104 000	
Débiteurs divers	9 613	9 613	
Charges constatées d'avance	16 457	16 457	
TOTAL	1 208 586	1 204 161	4 425

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	114 144	29 502	84 642	
Fournisseurs et comptes rattachés	194 473	194 473		
Personnel et comptes rattachés	45 720	45 720		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 733	55 733		
Taxe sur la valeur ajoutée	161 188	161 188		
Autres impôts taxes et assimilés	11 181	11 181		
Groupe et associés	113 895	113 895		
Autres dettes	7 883	7 883		
TOTAL	704 218	619 576	84 642	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	126 346			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 202			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	1.0000	241 290			241 290

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.
Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.
La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

CREDIT IMPOT RECHERCHE

L'assiette des dépenses éligibles au CIR s'élève pour 2019 à 302 039€, et a ouvert droit à un crédit d'impôt d'une valeur de 90 612€.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Frais de développement	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel industriel	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	58 024
Autres créances	112 690
Valeurs mobilières de placement	77
Total	170 791

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 931
Dettes fiscales et sociales	67 320
Autres dettes	1 920
Total	120 171

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 457
Total	16 457

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Compte tenu de l'ancienneté et de l'âge moyen de l'effectif, l'indemnité actualisée globale de fin de carrière n'a pas été évaluée, jugée non significative.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Solde Salon 2014 prescrit	80	77200000
- Solde Salon 2017 prescrit	1 146	77200000
- Solde UGRC Retraite 2019 prescrit	425	77200000
- Autres produits except. divers gestion	63	77180000
Total	1 714	
Charges exceptionnelles		
- CNES Refact Transport 2018	2 577	67200000
- Rectif CIR 2018	1 133	67200000
- Autres charges except. antérieures	912	67200000
Total	4 622	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Les subventions d'exploitation sont enregistrées au bilan dès leur octroi matérialisé par un accord écrit.
L'enregistrement en produit au compte de résultat se fait au fur et à mesure et au prorata de l'engagement des dépenses subventionnées.

TRESORERIE			Subventions accordées	Subventions versées en 2018 et avant	Subventions versées en 2019	Subventions restant à recevoir en trésorerie (non facturées)
Organisme	N° compte	Intitulé				
	441700	Subvention DOSIMAT	37 701,00	30 687,89	0,00	0,00
	441700	Subvention S3PAC	104 000,00	0,00	0,00	104 000,00
	441700	Subvention PASS OCCITANIE INVEST	19 991,00		19 991,00	0,00
TOTAL			161 692,00	30 687,89	19 991,00	104 000,00

ENREGISTREMENT EN COMPTE DE RESULTAT			Subventions accordées	Subventions portées en produit en 2018 et avant	Subventions portées en produit en 2019	Subventions restant à porter en produit
Organisme	N° compte	Intitulé				
	487000	Subvention DOSIMAT	37 701,00	37 701,00	0,00	0,00
	487000	Subvention S3PAC	104 000,00	62 244,00	41 756,00	0,00
	487000	Subvention PASS OCCITANIE INVEST	19 991,00		19 991,00	0,00
TOTAL			161 692,00	99 945,00	61 747,00	0,00

ELEMCA

Société par actions simplifiée
Au Capital de 241 290 €
Siège Social : 11 et 13 Avenue de l'Europe, Parc Technologique du Canal
31520 RAMONVILLE-SAINT-AGNE
RCS TOULOUSE 790 447 866

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 10 JUILLET 2020

(EXTRAIT)

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

L'assemblée des actionnaires décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit 257 267 euros, de la manière suivante :

Dotation « Report à nouveau »	257 267 €
Bénéfices distribuables	748 625 €
Distribution Dividendes	15 000 €

Après affectation du résultat le report à nouveau est créditeur à hauteur de 733 625 euros.

Le dividende unitaire est donc de 0,06 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

En l'espèce, 3 062 euros seront éligibles à l'abattement et les 11 938 euros restant ne le seront pas.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois derniers exercices ont été les suivantes :

<i>Exercice clos le</i>	<i>Dividende brut</i>	<i>Dividendes éligibles à l'abattement</i>	<i>Dividendes non éligibles à l'abattement</i>
31/12/2018	144 774 €	29 555 €	115 219 €
31/12/2017	131 755 €	26 897 €	104 858 €
31/12/2016	50 000 €	205 €	49 795 €

Voix pour : 241 290

Voix contre : 0

Cette résolution, mise aux voix, est.....adoptée.....

Monsieur Xavier LAFONTAN
Associé et Président

