

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00157

Numéro SIREN : 394 514 459

Nom ou dénomination : ERMA ELECTRONIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 14/01/2022 sous le numéro de dépôt 843

Désignation de l'entreprise : <b>SARL ERMA ELECTRONIQUE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>251 Av De L'Aérodrome</b>		33260 LA TESTE DE BUCH						
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * <b>3 9 4 5 1 4 4 5 9 0 0 0 8 7</b>								
		Exercice N, clos le, <b>31122020</b>						
		N-1 <b>31122019</b>						
		Brut <b>1</b>						
		Amortissements, provisions <b>2</b>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	99 630	AC	94 555	5 076	4 772
		Fonds commercial (1)	AH	152 449	AI		152 449	152 449
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	998 122	AK	743 046	255 076	338 252
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	586 164	AC	512 948	73 216	89 783
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	73 598	AS	56 347	17 251	21 701
		Autres immobilisations corporelles	AT	718 980	AU	622 689	96 291	98 340
Immobilisations en cours		AV		AW				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU	2 766 002	CV	727 037	2 038 965	1 216 965	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF	355 287	BG		355 287	347 007	
Autres immobilisations financières *	BH	75 975	BI		75 975	84 725		
<b>TO TAL (II)</b>		BJ	<b>5 826 206</b>	BK	<b>2 756 622</b>	<b>3 069 584</b>	<b>2 353 993</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	861 187	BM	174 688	686 499	531 053
		En cours de production de biens	BN	974 698	BO		974 698	977 298
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	171	BW		171	26 558
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	715 532	BY	34 398	681 134	582 786
		Autres créances (3)	BZ	5 864 507	CA	53 289	5 811 218	5 745 308
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	408 000	CE		408 000
Disponibilités	CF		719 630	CG		719 630	135 586	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	32 242	CI		32 242	23 334	
	<b>TO TAL (III)</b>	CJ	<b>9 575 967</b>	CK	<b>262 374</b>	<b>9 313 592</b>	<b>8 429 923</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
<b>TO TAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	<b>15 402 173</b>	IA	<b>3 018 996</b>	<b>12 383 177</b>	<b>10 783 915</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	431 261	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise <b>SARL ERMA ELECTRONIQUE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 232 000 ..... )	DA	232 000	232 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	23 200	23 200
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	1 737 776	
	Report à nouveau	DH		(65 287)
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>2 043 406</b>	<b>1 803 063</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	27 184	27 184
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>4 063 567</b>	<b>2 020 160</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	2 519 681	2 530 261
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	<b>2 519 681</b>	<b>2 530 261</b>
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 307 223	1 635 077
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	41 149	44 244
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	50 597	57 425
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 741 309	1 809 406
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 519 589	2 456 039
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	46 460	46 460
	Autres dettes	EA	79 707	167 165
Compte régul.	EB	13 896	17 679	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>5 799 929</b>	<b>6 233 494</b>	
Ecarts de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>12 383 177</b>	<b>10 783 915</b>	
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	4 971 061	5 172 155	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	27 232	24 588	

Désignation de l'entreprise : <b>SARL ERMA ELECTRONIQUE</b>		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue } biens* } services *	FD		FE		FF			
		FG	10 380 894	FH		FI	10 380 894	11 482 791	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	10 380 894	FK		FL	10 380 894	11 482 791	
	Production stockée *					FM	(2 800)	379 876	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	114 861	2 567	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	163 135	123 663	
	Autres produits (1) (11)					FQ	44	9	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>10 656 134</b>	<b>11 988 907</b>
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	961 327	785 366	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(130 569)	(28 257)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	5 335 773	5 390 359	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	205 218	222 960	
	Salaires et traitements *					FY	3 242 958	3 764 111	
	Charges sociales (10)					FZ	989 326	1 046 881	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements * } - dotations aux provisions					GA	153 954	153 455
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	10 042	179 196
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	28 140	12		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>10 796 168</b>	<b>11 514 083</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>(140 034)</b>	<b>474 823</b>	
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	15 270	421 747	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	37 723	42 973	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	822 000		
	Différences positives de change					GN		3	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>874 993</b>	<b>464 723</b>	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	28 556	51 250	
	Différences négatives de change					GS	514	155	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>29 070</b>	<b>51 404</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>845 923</b>	<b>413 319</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>705 889</b>	<b>888 142</b>	

Désignation de l'entreprise <u>SARL ERMA ELECTRONIQUE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9 675	57 027
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		56 250
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 511 684	1 070 316
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>1 521 359</b>	<b>1 183 593</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	107 247	89 311
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		56 250
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		61 182
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>107 247</b>	<b>206 743</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>1 414 112</b>	<b>976 851</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	36 974	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	39 621	61 930
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>13 052 487</b>	<b>13 637 223</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>11 009 080</b>	<b>11 834 160</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>2 043 406</b>	<b>1 803 063</b>
<b>RENOIS</b>	(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)	IG	9 675
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	10 360	81 082
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(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	117 313	97 304
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	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 sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(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	Produits exceptionnels		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	107 247	1 521 359		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs	10 360	9 675		

## **Annexe des comptes annuels**

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2020** dont le total est de **12 383 177** Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **2 043 406** Euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC n°2014-03 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Au 01/01/2020, la société ERMA TECHNIC (fille) et la société ERMA ELECTRONIQUE (mere) ont opté pour le régime intégration fiscale.

## Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

## Changements de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place en en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions et brevets	__1__ ans
- Constructions	__10 à 20__ ans
- Agencements & aménagements des constructions	__1 à 10__ ans
- Installations industrielles	__5 à 10__ ans
- Matériel et outillage	__3 à 7__ ans
- Matériel de transport	__2 à 5__ ans
- Mobilier de bureau	__2 à 5__ ans

### *Amortissement dérogatoire*

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### *Fonds commercial*

Le fonds commercial inscrit à l'actif a pour origine :

- Un apport de société

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Titres de participation

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Ils ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Ces derniers ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achats connu a pu être retenu dans certains cas.

## Créances

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

Autres informations :

**En juillet 2019, fusion d'Erma do brasil avec Erma tech. Reprise constatée dans les comptes 2020 de**

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des stocks a été de 174 687.63 € pour 2020. La dépréciation a été de 174 687.63 euros.

Une reprise de provision pour dépréciation du compte courant de la société Groupe Charbonnier Holding a été comptabilisée sur l'exercice pour 1 511 684.30 €.

Les stocks sont dépréciés à hauteur de 174 687.63 €. (stock medical déprécié sur la période à hauteur de 95%)

Il existe un contentieux en cours avec l'Administration espagnole. Le contentieux s'élève à 797 490.29 €, se décomposant ainsi :

- TVA déductible remise en cause par l'état Espagnol : 307 278 €
- Intérêts de retard : 111 897 €
- Majorations (75%) : 378 315 €.

La créance entre ERMA ELECTRONIQUE et sa filiale ERMA ENERGY a fait l'objet en 2019 d'une dépréciation en totalité au regard de la situation financière de cette société, une provision reste inchangé en 2020 et s'élève à un montant de 53288.80 €.

Le montant de l'engagement retraite calculé au 31/12/2020 s'élève à 440 794 euros

Ce calcul est évalué selon les conditions suivantes :

- départ volontaire à la retraite 62 ans
- taux d'actualisation de 1.01%

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 246 366		5 631		1 795	1 250 201
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 246 366</b>		<b>5 631</b>		<b>1 795</b>	<b>1 250 201</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	38 498 547 666					38 498 547 666
Instal technique, matériel outillage industriels	70 014		3 585			73 598
Instal., agencement, aménagement divers	464 479		11 994		1 800	474 674
Matériel de transport	38 535					38 535
Matériel de bureau, mobilier	184 293		26 806		5 328	205 771
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 343 485</b>		<b>42 385</b>		<b>7 128</b>	<b>1 378 742</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 766 002		1 549 037		1 549 037	2 766 002
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	431 731		10 080		10 550	431 261
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 197 733</b>		<b>1 559 117</b>		<b>1 559 587</b>	<b>3 197 263</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 787 584</b>		<b>1 607 133</b>		<b>1 568 511</b>	<b>5 826 206</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	750 893	88 503	1 795	837 601
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>750 893</b>	<b>88 503</b>	<b>1 795</b>	<b>837 601</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	38 498			38 498
	Instal technique, matériel outillage industriels	457 883	16 567		474 450
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	48 313	8 034		56 347
	Matériel de transport	388 585	27 378	1 800	414 163
	Matériel de bureau, mobilier	37 923	170		38 093
	Emballages récupérables et divers	162 460	13 301	5 328	170 433
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 133 661</b>	<b>65 451</b>	<b>7 128</b>	<b>1 191 984</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 884 554</b>	<b>153 954</b>	<b>8 923</b>	<b>2 029 585</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	27 184			27 184
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>27 184</b>			<b>27 184</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	2 530 261	1 073	11 653	2 519 681	
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>2 530 261</b>	<b>1 073</b>	<b>11 653</b>	<b>2 519 681</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	1 549 037		822 000	727 037
	Sur stocks et en-cours	199 565	38	24 915	174 688
	Sur comptes clients	34 720	8 932	9 254	34 398
	Autres	1 564 973		1 511 684	53 289
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>3 348 295</b>	<b>8 969</b>	<b>2 367 853</b>	<b>989 411</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 905 740</b>	<b>10 042</b>	<b>2 379 506</b>	<b>3 536 277</b>
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$		10 042	45 822 822 000 1 511 684		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	355 287	355 287	
	Autres immobilisations financières	75 975	75 975	
	Clients douteux ou litigieux	68 510	68 510	
	Autres créances clients	647 022	647 022	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	135 375	135 375	
	Taxes sur la valeur ajoutée	665 180	665 180	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 455	3 455	
	Groupe et associés (2)	2 885 183	2 885 183	
	Débiteurs divers	2 174 114	2 174 114	
Charges constatées d'avances	32 242	32 242		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>7 043 542</b>	<b>7 043 542</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		355 287		

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	27 232	27 232		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 279 991	501 720	778 271	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	15 564	15 564		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 741 309	1 741 309		
	Personnel et comptes rattachés	605 235	605 235		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	708 044	708 044		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 184 829	1 184 829		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 481	21 481		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 460	46 460		
	Groupe et associés (2)	25 585	25 585		
	Autres dettes	79 707	79 707		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	13 896	13 896			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>5 749 332</b>	<b>4 971 061</b>	<b>778 271</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		355 781			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 952			

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	152 449	
<b>TOTAL</b>	<b>152 449</b>	

--

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>19 871</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>5 768</b>
<i>CLIENTS FACT A ETABLIR</i>	5 768	
<b>Autres créances</b>		<b>14 103</b>
<i>AVOIR A RECEVOIR</i>	595	
<i>FORMATION CONTINUE CAP</i>	2 932	
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	522	
<i>DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC</i>	6 305	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	3 749	

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>1 231 921</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>5 257</b>
<i>INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C</i>	1 113	
<i>BANQUES INTERETS COURUS</i>	4 144	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>368 632</b>
<i>FOURNIS.FACT.NON PARVENUE</i>	368 632	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>812 716</b>
<i>CONGES A PAYER</i>	383 198	
<i>HEURES RTT</i>	52 036	
<i>PARTICIPAT.DES SALARIES</i>	36 974	
<i>PROV PRIMES ET INDEMNITES</i>	133 027	
<i>CH.SOC.S/CP RTT PRIMES</i>	157 676	
<i>CH.SOC S/PRIMES</i>	34 245	
<i>IND LIC/RUPT CONVA PAYER</i>	2 361	
<i>TAXE APPRENTISSAGE CAP</i>	581	
<i>EFFORT CONSTRUCTION CAP</i>	11 419	
<i>COMITE ENTREPRISE CAP</i>	773	
<i>T.V.T.S A PAYER</i>	426	
<b>Autres dettes</b>		<b>45 316</b>
<i>AVOIRS A ETABLIR</i>	2 394	
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	39 152	
<i>TAXE FED. METALL CAP</i>	1 390	
<i>PROV CHARGES A PAYER</i>	2 380	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>		32 242	32 242
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			32 242

--

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b> clients facturés avance		13 896	13 896
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			13 896

--

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 112,00	45,3834	232 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>5 112,00</b>	<b>45,3834</b>	<b>232 000,00</b>

--	--	--	--	--	--

# Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2020
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>						
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>					
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>					
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>						

--

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles  
la société a un lien  
de participation

<b>Actif immobilisé</b>		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	2 764 477	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières	355 287	
<b>Actif circulant</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Produits financiers</b>		
Produits de participations	33 093	
Autres produits financiers		
<b>Charges financières</b>		
Charges financières		
<b>Autres éléments</b>		

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b>		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		
<b>Engagements de crédit-bail</b>		
Cf. état Engagements financiers - Engagements de crédit-bail		
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	440 794	
	440 794	
<b>Autres engagements</b>		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>440 794</b>	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

--

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS ERMA TECHNIC	40 000	788 749	95,00	1 086 756	1 086 756
ERMA TECH INDUSTRIE	162 368		86,00	1 584 802	
ERMA SUISSE	93 053	1 093 451	100,00	92 920	92 920
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS ERMA TECHNIC	(22 511)		1 787 187	72 604	
ERMA TECH INDUSTRIE	36 263		723 286	(6 330)	
ERMA SUISSE	4 140		1 908 233	131 606	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	<b>Filiales non reprises en A</b>		<b>Participations non reprises en A</b>		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

**Engagements financiers donnés :**

- Cautions et garanties de paiements bancaires : 19 683,20 €
- Nantissements comptes de titres financiers : 771 900,00 €
- Nantissements de compte bancaire rémunéré : 210 000,00 €
- Hypothèque immobilière conventionnelle : 1 075 000,00 €
- Gages sur espèces sur emprunt BPI de 1 000 000 € : 50 000,00 €
- Garantie au titre du fonds à hauteur de 60 % sur emprunt BPI : 125 000,00 €
- Nantissements compte Erma Technic : 617 000 €
- Caution CIC Sud-Ouest : 15 245 €
- garantie paiement de taxe/etrang cic 616 524.35€

**Engagements financiers reçus :**

- Caution solidaire de Bruno CHARBONNIER : 15 245,00 €
- Caution solidaire Groupe charbonnier Holding : 900 000,00 €
- Caution solidaire SCI PONS DU SAOUS appuyé sur affectation hypothé. : 1 075 000,00 €
- Caution solidaire du Groupe Charbonnier Holding, emprunt de 250 000 € : 125 000, 00€

**ERMA ELECTRONIQUE**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 232 000 euros**  
**Siège social : 251 avenue de l'Aérodrome**  
**33260 LA TESTE**  
**394 514 459 RCS BORDEAUX**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 21 DECEMBRE 2021**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 2 043 406,20 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 2 043 406,20 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 781 182,53 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 DECEMBRE 2021**

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, ~~6~~ 198 voix ayant voté pour, ~~0~~ 0 voix ayant voté contre, ~~0~~ 0 voix s'étant abstenues.

**Certifié conforme**  
**La Gérance**



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**  
Exercice clos le 31 décembre 2020

ଝଞଞଞଞ

**ERMA ELECTRONIQUE**  
251 Avenue de l'Aérodrome  
33260 LA TESTE DE BUCH

COMMISSAIRE AUX COMPTES  
68 quai de Paludate - CS 61964 - 33088 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33  
[www.compagnie-fiduciaire.com](http://www.compagnie-fiduciaire.com) - [cf-audit@compagnie-fiduciaire.com](mailto:cf-audit@compagnie-fiduciaire.com)

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182  
COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC GRANDE AQUITAINE



**ERMA ELECTRONIQUE**  
SARL au capital de 232 000 euros  
251 Avenue de l'Aérodrome  
33260 LA TESTE DE BUCH

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société ERMA ELECTRONIQUE,

**I. 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 ERMA ELECTRONIQUE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

**II. 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 par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

QL

### **III. Justification des appréciations**

---

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- Notre approche a notamment porté sur l'appréciation des principes comptables suivis et des estimations significatives retenues pour la valorisation des titres de participations et des créances rattachées qui figurent à l'actif de votre bilan tels qu'ils sont décrits dans le paragraphe « règles et méthodes comptables » de la page 9 de l'annexe.
- Notre analyse a également porté sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'évaluation des créances clients tels qu'ils sont décrits dans le paragraphe « règles et méthodes comptables » de la page 9 de l'annexe.

### **IV. Vérifications spécifiques**

---

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

## **V. 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 Gérant.

## **VI. 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 Bordeaux,  
Le 20 Décembre 2021

**POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT**  
Commissaire aux comptes titulaire

  
**Quitterie LENOIR**  
Commissaire aux comptes

*Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.  
Ce rapport contient 27 pages.*

## Compte de Résultat

		31/12/2020		31/12/2019	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	10 380 894	100,00	11 482 791	100,00
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>10 380 894</b>	<b>100,00</b>	<b>11 482 791</b>	<b>100,00</b>
	Production stockée	(2 800)	-0,03	379 876	3,31
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	114 861	1,11	2 567	0,02
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	163 135	1,57	123 663	1,08	
Autres produits	44		9		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>10 656 134</b>	<b>102,65</b>	<b>11 988 907</b>	<b>104,41</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	961 327	9,26	785 366	6,84
	Variation de stock	(130 569)	-1,26	(28 257)	-0,25
	Autres achats et charges externes	5 335 773	51,40	5 390 359	46,94
	Impôts, taxes et versements assimilés	205 218	1,98	222 960	1,94
	Salaires et traitements	3 242 958	31,24	3 764 111	32,78
	Charges sociales du personnel	989 326	9,53	1 046 881	9,12
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	163 996	1,58	332 651	2,90
Autres charges	28 140	0,27	12		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>10 796 168</b>	<b>104,00</b>	<b>11 514 083</b>	<b>100,27</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(140 034)</b>	<b>-1,35</b>	<b>474 823</b>	<b>4,14</b>
PRODUITS FINANCIERS	Opéra. comm.				
	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	15 270	0,15	421 747	3,67
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	37 723	0,36	42 973	0,37
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges	822 000	7,92		
	Différences positives de change			3	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>874 993</b>	<b>8,43</b>	<b>464 723</b>	<b>4,05</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	28 556	0,28	51 250	0,45
	Différences négatives de change	514		155	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total des charges financières</b>	<b>29 070</b>	<b>0,28</b>	<b>51 404</b>	<b>0,45</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>845 923</b>	<b>8,15</b>	<b>413 319</b>	<b>3,60</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>705 889</b>	<b>6,80</b>	<b>888 142</b>	<b>7,73</b>
	Total des produits exceptionnels	1 521 359	14,66	1 183 593	10,31
	Total des charges exceptionnelles	107 247	1,03	206 743	1,80
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 414 112</b>	<b>13,62</b>	<b>976 851</b>	<b>8,51</b>
	PARTICIPATION DES SALARIES	36 974	0,36		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	39 621	0,38	61 930	0,54
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 052 487</b>	<b>125,74</b>	<b>13 637 223</b>	<b>118,76</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>11 009 080</b>	<b>106,05</b>	<b>11 834 160</b>	<b>103,06</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>2 043 406</b>	<b>19,68</b>	<b>1 803 063</b>	<b>15,70</b>

## Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	99 630	94 555	5 076	4 772
	Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449
	Autres immobilisations incorporelles	998 122	743 046	255 076	338 252
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	586 164	512 948	73 216	89 783
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	73 598	56 347	17 251	21 701
	Autres immobilisations corporelles	718 980	622 689	96 291	98 340
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	2 766 002	727 037	2 038 965	1 216 965	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	355 287		355 287	347 007	
Autres immobilisations financières	75 975		75 975	84 725	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>5 826 206</b>	<b>2 756 622</b>	<b>3 069 584</b>	<b>2 353 993</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	861 187	174 688	686 499	531 053
	En-cours de production de biens	974 698		974 698	977 298
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	171		171	26 558
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	715 532	34 398	681 134	582 786
	Autres créances	5 864 507	53 289	5 811 218	5 745 308
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	408 000		408 000	408 000	
<b>DISPONIBILITES</b>	719 630		719 630	135 586	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	32 242		32 242	23 334
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>9 575 967</b>	<b>262 374</b>	<b>9 313 592</b>	<b>8 429 923</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>15 402 173</b>	<b>3 018 996</b>	<b>12 383 177</b>	<b>10 783 915</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			431 261	431 731
	(3) dont créances à plus d'un an				

## Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	232 000	232 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	23 200	23 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 737 776	
	Report à nouveau		(65 287)
	Résultat de l'exercice	2 043 406	1 803 063
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	27 184	27 184	
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>4 063 567</b>	<b>2 020 160</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques	2 519 681	2 530 261
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>2 519 681</b>	<b>2 530 261</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 307 223	1 635 077
	Emprunts et dettes financières divers	41 149	44 244
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50 597	57 425
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 741 309	1 809 406
	Dettes fiscales et sociales	2 519 589	2 456 039
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 460	46 460
	Autres dettes	79 707	167 165
	Produits constatés d'avance (1)	13 896	17 679
<b>Total des dettes</b>		<b>5 799 929</b>	<b>6 233 494</b>
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>12 383 177</b>	<b>10 783 915</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 043 406,20	1 803 062,96
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 971 061	5 172 155
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		27 232	24 588

**Annexe des comptes annuels**

# Règles et Méthodes Comptables

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2020** dont le total est de **12 383 177** Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **2 043 406** Euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC n°2014-03 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Au 01/01/2020, la société ERMA TECHNIC (fille) et la société ERMA ELECTRONIQUE (mere) ont opté pour le régime de l'intégration fiscale.

## Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

## Changements de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

# Règles et Méthodes Comptables

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place en en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions et brevets	___ 1 ___ ans
- Constructions	___ 10 à 20 ans
- Agencements & aménagements des constructions	___ 1 à 10 ans
- Installations industrielles	___ 5 à 10 ans
- Matériel et outillage	___ 3 à 7 ans
- Matériel de transport	___ 2 à 5 ans
- Mobilier de bureau	___ 2 à 5 ans

## *Amortissement dérogatoire*

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

## *Fonds commercial*

Le fonds commercial inscrit à l'actif a pour origine :

- Un apport de société

# Règles et Méthodes Comptables

## Titres de participation

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Ils ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Ces derniers ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achats connu a pu être retenu dans certains cas.

## Créances

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

## Règles et Méthodes Comptables

Autres informations :

**En juillet 2019, les société Erma do brasil et Erma tech ont fusionné. Reprise constatée dans les comptes 2020 de la dépréciation des titres d'Erma do brasil pour 822 000 euros - la dépréciation s'élève t à 727 037.28 euros.**

**Une reprise de provision pour dépréciation du compte courant de la société Groupe Charbonnier Holding a été comptabilisée sur l'exercice pour 1 511 684.30 €.**

**Les stocks sont dépréciés à hauteur de 174 687.63 €. (stock medical déprécié sur la période à hauteur de 95%)**

**Il existe un contentieux en cours avec l'Administration espagnole. Le contentieux s'élève à 797 490.29 €, se décomposant ainsi :**

- TVA déductible remise en cause par l'état Espagnol : 307 278 €
- Intérêts de retard : 111 897 €
- Majorations (75%) : 378 315 €.

**La créance entre la société ERMA ELECTRONIQUE et la société ERMA ENERGY a fait l'objet en 2019 d'une dépréciation en totalité au regard de la situation financière de cette société, une provision reste inchangée en 2020 et s'élève à un montant de 53288.80 €.**

**Le montant de l'engagement retraite calculé au 31/12/2020 s'élève à 478 201 euros**

**Ce calcul est évalué selon les conditions suivantes :**

- départ volontaire à la retraite 62 ans
- taux d'actualisation de 0.34%

# Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	1 246 366		5 631	1 795	1 250 201
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 246 366</b>		<b>5 631</b>	<b>1 795</b>	<b>1 250 201</b>
<b>CORPORELLES</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	38 498				38 498
Instal technique, matériel outillage industriels	547 666				547 666
Instal., agencement, aménagement divers	70 014		3 585		73 598
Matériel de transport	464 479		11 994	1 800	474 674
Matériel de bureau, mobilier	38 535				38 535
Emballages récupérables et divers	184 293		26 806	5 328	205 771
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 343 485</b>		<b>42 385</b>	<b>7 128</b>	<b>1 378 742</b>
<b>FINANCIERES</b>					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	2 766 002		1 549 037	1 549 037	2 766 002
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	431 731		10 080	10 550	431 261
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 197 733</b>		<b>1 559 117</b>	<b>1 559 587</b>	<b>3 197 263</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 787 584</b>		<b>1 607 133</b>	<b>1 568 511</b>	<b>5 826 206</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	750 893	88 503	1 795	837 601
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>750 893</b>	<b>88 503</b>	<b>1 795</b>	<b>837 601</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	38 498			38 498
Instal technique, matériel outillage industriels	457 883	16 567		474 450
Autres Instal., agencement, aménagement divers	48 313	8 034		56 347
Matériel de transport	388 585	27 378	1 800	414 163
Matériel de bureau, mobilier	37 923	170		38 093
Emballages récupérables et divers	162 460	13 301	5 328	170 433
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 133 661</b>	<b>65 451</b>	<b>7 128</b>	<b>1 191 984</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 884 554</b>	<b>153 954</b>	<b>8 923</b>	<b>2 029 585</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	27 184			27 184	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>27 184</b>			<b>27 184</b>	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	2 530 261	1 073	11 653	2 519 681	
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>2 530 261</b>	<b>1 073</b>	<b>11 653</b>	<b>2 519 681</b>	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 549 037		822 000	727 037	
		Sur stocks et en-cours	199 565	38	24 915	174 688
		Sur comptes clients	34 720	8 932	9 254	34 398
		Autres	1 564 973		1 511 684	53 289
		<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>3 348 295</b>	<b>8 969</b>	<b>2 367 853</b>	<b>989 411</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 905 740</b>	<b>10 042</b>	<b>2 379 506</b>	<b>3 536 277</b>	
Dont dotations et reprises {	- d'exploitation		10 042	45 822		
	- financières			822 000		
	- exceptionnelles			1 511 684		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

## Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	355 287	355 287	
	Autres immobilisations financières	75 975	75 975	
	Clients douteux ou litigieux	68 510	68 510	
	Autres créances clients	647 022	647 022	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	135 375	135 375	
	Taxes sur la valeur ajoutée	665 180	665 180	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 455	3 455	
	Groupe et associés (2)	2 885 183	2 885 183	
	Débiteurs divers	2 174 114	2 174 114	
	Charges constatées d'avances	32 242	32 242	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>7 043 542</b>	<b>7 043 542</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		355 287		

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	27 232	27 232		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 279 991	501 720	778 271	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	15 564	15 564		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 741 309	1 741 309		
	Personnel et comptes rattachés	605 235	605 235		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	708 044	708 044		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 184 829	1 184 829		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 481	21 481		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	46 460	46 460		
	Groupe et associés (2)	25 585	25 585		
	Autres dettes	79 707	79 707		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	13 896	13 896			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>5 749 332</b>	<b>4 971 061</b>	<b>778 271</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		355 781			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 952			

## Fonds Commercial

		31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique			
Éléments acquis du fonds de commerce			
Fonds commerciaux réévalués			
Fonds commerciaux reçus en apport		152 449	
	TOTAL	152 449	

## Produits à recevoir

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		19 871
Autres créances clients		5 768
CLIENTS FACT A ETABLIR	5 768	
Autres créances		14 103
AVOIR A RECEVOIR	595	
FORMATION CONTINUE CAP	2 932	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	522	
DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	6 305	
PRODUITS A RECEVOIR	3 749	

## Charges à payer

31/12/2020

Total des Charges à payer		1 231 921
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 257
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	1 113	
BANQUES INTERETS COURUS	4 144	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		368 632
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	368 632	
Dettes fiscales et sociales		812 716
CONGES A PAYER	383 198	
HEURES RTT	52 036	
PARTICIPAT.DES SALARIES	36 974	
PROV PRIMES ET INDEMNITES	133 027	
CH.SOC.S/CP RTT PRIMES	157 676	
CH.SOC S/PRIMES	34 245	
IND LIC/RUPT CONV A PAYER	2 361	
TAXE APPRENTISSAGE CAP	581	
EFFORT CONSTRUCTION CAP	11 419	
COMITE ENTREPRISE CAP	773	
T.V.T.S A PAYER	426	
Autres dettes		45 316
AVOIRS A ETABLIR	2 394	
DIVERS CHARGES A PAYER	39 152	
TAXE FED. METALL CAP	1 390	
PROV CHARGES A PAYER	2 380	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		32 242	32 242
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			32 242

# Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			13 896
clients facturés avance		13 896	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		13 896

## Capital social

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	5 112,00	45,3834	232 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	5 112,00	45,3834	232 000,00

# Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2020	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	2 764 477	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières	355 287	
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	33 093	
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

## Engagements financiers

	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
cf annexe libre 2		3 500 353	2 115 245
		3 500 353	2 115 245
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement indemnités fin de carrière		478 201	
		478 201	
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>3 978 554</b>	<b>2 115 245</b>
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

# Filiales et participations

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS ERMA TECHNIC	40 000	788 749	95,00	1 086 756	1 086 756
ERMA TECH INDUSTRIE	162 368		86,00	1 584 802	857 765
ERMA SUISSE	93 053	1 093 451	100,00	92 920	92 920
2. Participations (10 à 50 %)					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS ERMA TECHNIC	(22 511)		1 787 187	72 604	
ERMA TECH INDUSTRIE	36 263		723 286	(6 330)	
ERMA SUISSE	4 140		1 908 233	131 606	
2. Participations (10 à 50 %)					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

## Annexe libre 2

**Engagements financiers donnés :**

- Cautions et garanties de paiements bancaires : 19 683,20 €
- Nantissements comptes de titres financiers : 771 900,00 €
- Nantissements de compte bancaire rémunéré : 210 000,00 €
- Hypothèque immobilière conventionnelle : 1 075 000,00 €
- Gages sur espèces sur emprunt BPI de 1 000 000 € : 50 000,00 €
- Garantie au titre du fonds à hauteur de 60 % sur emprunt BPI : 125 000,00 €
- Nantissements compte Erma Technic : 617 000 €
- Caution CIC Sud-Ouest : 15 245 €
- Garantie paiement de taxe/etrang cic 616 524.35€

**Engagements financiers reçus :**

- Caution solidaire de Bruno CHARBONNIER : 15 245,00 €
- Caution solidaire Groupe charbonnier Holding : 900 000,00 €
- Caution solidaire SCI PONS DU SAOUS appuyé sur affectation hypothé. : 1 075 000,00 €
- Caution solidaire du Groupe Charbonnier Holding, emprunt de 250 000 € : 125 000, 00€