

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 00093 Numéro SIREN : 312 707 839 Nom ou dénomination : CHAUSSURES HERVE
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/07/2021 sous le numéro de dépôt 10385

CHAUSSURES HERVE

S.A.R.L. au capital de 20.000 Euros

Siège social : 49111 - SAINT PIERRE MONTLIMART CEDEX

R.C. Angers B 312.707.839

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 09 JUL. 2021

Extrait de l'Assemblée Générale Ordinaire en date du 31 Mai 2021

affectant le résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2020

TROISIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 9.179,47 € de la façon suivante :

- Réserves Diverses	9.179,47 €
---------------------	------------

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée unique constate que la société CHAUSSURES HERVE rappelle qu'au cours des trois derniers exercices les dividendes suivants ont été distribués :

en 2017 (exercice 2017, AG de 2018)	1.000.000,00 €
en 2018 (exercice 2018, AG de 2019)	Néant
en 2019 (exercice 2019, AG de 2020)	860.000,00 €

CERTIFIE(E) SINCERE

ET CONFORME



ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 09 JUL. 2021

CHAUSSURES HERVE
SARL au capital de 20.000 euros
49111 MONTREVAULT SUR EVRE

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

CERTIFIE(E) SINCERE
ET CONFORME



Exco
AVEC
29 Bd Albert Einstein
CS 92351
44323 NANTES CEDEX

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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 de la société.

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.

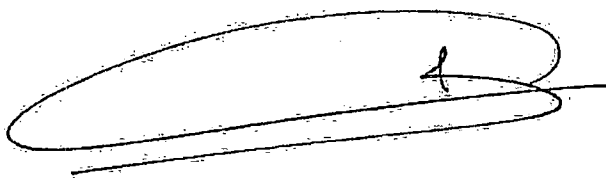
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Nantes
Le 14 mai 2021

**Le Commissaire aux Comptes
EXCO AVEC**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, loopy 'B' followed by a horizontal line and a small flourish.

Représenté par Benjamin POULARD

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 369		2 369	
Clients et comptes rattachés	1 310 682		1 310 682	1 339 975
Autres créances	1 260 664		1 260 664	2 221 166
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	2 571 346		2 571 346	3 561 141
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités				72 528
TOTAL Disponibilités				72 528
Charges constatées d'avance				
TOTAL Actif circulant (III)	2 573 715		2 573 715	3 633 669
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	2 573 715		2 573 715	3 633 669

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	24 186	858 192
TOTAL Réserves	26 186	860 192
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 179	25 994
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	55 366	906 186
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	258 000	191 000
Provisions pour charges	726 375	686 886
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	984 375	877 886
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	882	39
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	58 273	62 332
TOTAL Dettes financières	59 155	62 371
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 930	36 791
Dettes fiscales et sociales	1 451 603	1 745 323
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 286	5 112
TOTAL Dettes d'exploitation	1 474 819	1 787 226
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	1 533 974	1 849 597
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	2 573 715	3 633 669

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	5 465 395		5 465 395	8 323 050
Chiffres d'affaires nets	5 465 395		5 465 395	8 323 050
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			106 186	285 440
Autres produits			3	3
Total des produits d'exploitation (I)			5 571 584	8 608 493
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			141 619	210 670
Impôts, taxes et versements assimilés			171 679	224 232
Salaires et traitements			4 137 643	6 286 461
Charges sociales			1 027 345	1 572 022
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		69 460	111 460
Autres charges			2	9
Total des charges d'exploitation (II)			5 547 747	8 404 853
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			23 836	203 640
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 003	5 372
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 003	5 372
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-3 003	-5 372
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			20 834	198 268

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66 558	64 313
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	66 558	64 313
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 212	147 741
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	72 000	88 940
Total des charges exceptionnelles (VIII)	78 212	236 681
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-11 654	-172 368
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-94
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 638 141	8 672 806
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 628 962	8 646 812
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	9 179	25 994

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est 2 573 714,68 EUR et le résultat s'élève à 9 179,47 EUR.

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

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce et au règlement de l'autorité des normes comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et ses règlements modificatifs.

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.

Dérogations aux principes comptables

Il n'a pas été dérogé aux principes comptables pour l'établissement et la présentation des comptes annuels.

Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

Faits marquants

La pandémie du Covid qui a frappé notre pays a un impact lourd sur nos activités et notre rentabilité. Nos magasins ont tous été fermés 3 mois, soit 25 % de l'année. Certains points de vente, notamment ceux positionnés dans les grands centres commerciaux ont été fermés plus longtemps encore.

L'ensemble de ces éléments a généré une forte diminution du chiffre d'affaires réalisé.

Les aides perçues par l'état se sont limitées aux dispositifs de chômage partiel

Les indemnités de chômage partiel que nous avons touchées s'élèvent à 550 711 €

EXCO AVEC

Évènement postérieur à la clôture

De nouvelles mesures de confinement et de fermeture des commerces ont été adoptées dont un confinement général à partir du 4 avril pour une durée de 4 semaines. L'exercice 2021 sera donc fortement impacté par ces mesures de fermeture des commerces.

Il n'est pas possible actuellement d'en mesurer les impacts sur le CA, sur l'emploi et sur la trésorerie..

Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultats

Immobilisations incorporelles

Néant

Immobilisations corporelles

Néant

Participations et autres titres immobilisés

Néant

Stocks

Néant

Créances

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale

Valeur mobilières de placement

Néant

Provisions réglementées

Néant

EXCO AVEC

Provisions pour risques et charges

La société provisionne les indemnités de départ à la retraite et charges y afférentes, pour l'ensemble du personnel, sur la base des dispositions conventionnelles. Il s'agit d'un régime à prestations définies.

L'évaluation de la provision est réalisée selon la méthode des unités de crédit projetées, sur la base d'un taux d'actualisation.

Conformément aux usages et aux recommandations de la CNCC, le taux nécessaire au calcul des indemnités de fin de carrière pour l'établissement des comptes sociaux est le taux de référence IBOXX AA10+.

Ainsi, l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite tient compte notamment :

- du taux d'actualisation IBOXX AA10+ soit 0,33 % au 30/11/2020 (Inflation comprise)
- le taux de charges sociales retenu est de 48 % pour les cadres et 29 % pour les non cadres
- du taux de rotation du personnel déterminé en fonction de la catégorie et du statut du salarié
- de l'âge de départ à la retraite : Départ entre 60 et 67 ans en fonction de la date de naissance
- du taux de revalorisation des salaires de 2 % pour les profils non-cadres et 1,5 % pour les cadres
- la table de mortalité utilisée est la table règlementaire INSEE 2018 pour les non-cadres et INSEE 2019 pour les cadres
- le départ en retraite pris à l'initiative du salarié

Le résultat de l'exercice clos le 31 12 2020 tient compte d'une reprise de provision d'exploitation pour 34 971 €

Les autres provisions ont été constituées pour couvrir des risques et charges que des événements futurs rendraient probables

Engagements financiers et autres informations

Rémunérations des dirigeants

L'organe de direction n'est pas rémunéré.

Crédit-bail

Néant

Engagements de garantie donnés

Il n'y a pas d'effet escompté non échu.

Dettes et garanties de suretés réelles

Néant

Transactions avec des parties liées

Aucune transaction significative et non conclue aux conditions normales du marché, effectuée avec des parties liées au sens de l'article R 123-199-1 du code de commerce n'a été recensée.

Intégration fiscale

Notre société a depuis le 1er janvier 2018 opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du code général des impôts et, qu'à cet effet notre société mère ERAM SAS reste seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

La convention d'intégration fiscale place la société Chaussures HERVE dans la situation qui aurait été la sienne en l'absence d'intégration fiscale.

En application de la convention d'intégration fiscale, la société Chaussures HERVE n'a pas comptabilisé de redevance d'intégration fiscale au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Autres informations

Néant

EXCO AVEC

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement (I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			
	Terrains			
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et mobilier informatique			
	Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
TOTAL (III)				
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Vitement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)					
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL (IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables			Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Sur sol propre							
Constructions	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige	191 000	67 000		258 000
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	686 886	2 460	34 971	654 375
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		72 000		72 000
TOTAL (II)	877 886	141 460	34 971	984 375
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	877 886	141 460	34 971	984 375
Dont dotations et reprises d'exploitation		69 460	34 971	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		72 000		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			1 310 682	1 310 682	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			6 272	6 272	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		507 191	507 191	
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts		107 022	107 022	
	Etat - divers				
Groupes et associés			640 180	640 180	
Débiteurs divers			2 369	2 369	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			2 573 715	2 573 715	
Charges constatées d'avance					
TOTAL DES CREANCES			2 573 715	2 573 715	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		882	882		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		58 273	4 555	53 718	
Fournisseurs et comptes rattachés		13 930	13 930		
Personnel et comptes rattachés		965 630	965 630		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		232 655	232 655		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	216 471	216 471		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	36 848	36 848		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		306	306		
Autres dettes		8 980	8 980		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 533 974	1 480 257	53 718	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2020	31/12/2019
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total passif d'impôt futur		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	654 375	686 886
Participation des salariés		
Autres charges non déductibles temporairement		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	863 863	910 071
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	1 518 238	1 596 957
Total actif d'impôt futur	425 107	447 148
Situation nette	425 107	447 148

(1) Taux d'impôt :	28,92	28,92
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	28,00	28,00
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30	3,30
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :		

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 720
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	746 520
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	8 980
Total	757 220

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	694 905
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	62 873
Autres créances	
Disponibilités	
Total	757 778

4 5

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
TOTAL			

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2020	Valeur nominale
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales	500			500	40
Certificats d'investissement					
Total	500			500	

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			%
Production vendue biens			%
Production vendue services	5 465 395	8 323 050	-34,33%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	5 465 395	8 323 050	-34,33%
Chiffres d'affaires nets-Export			%
Chiffres d'affaires nets	5 465 395	8 323 050	-34,33%

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	20 834	
Résultat exceptionnel	-11 654	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL	9 179	

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AUTRES	4 932	320
FORMATION NON REMBOURSEE	1 280	
REGLEMENTATION FORMATION	72 000	
ECART PROV INDEMNITES		66 238
TOTAL	78 212	66 558

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	8	8			8	8
Agents de maîtrise assimilés cadres	16	7			16	7
Agents de maîtrise, techniciens	37	52			37	52
Employés	162	213			162	213
Ouvriers						
Autres						
TOTAL	223	280			223	280

L'effectif moyen du personnel est de : 223,00 .

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
ERAM - 49111 MONTREVAULT SUR EVRE (SIREN : 388 583 239)	SAS	73 600 000	100 %