

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00830

Numéro SIREN : 323 480 368

Nom ou dénomination : ELECTRICITE ET REALISATIONS GENERALES - E.R.G

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2019 sous le numéro de dépôt 5444

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 31-01-2019

N° DE DEPOT : 005444

N° GESTION : 1982B00830

N° SIREN : 323480368

DENOMINATION : ELECTRICITE ET REALISATIONS GENERALES - E.R.G

ADRESSE : 36 RUE NATIONALE 75013 PARIS

MILLESIME : 2018



**Eurl Laurent LAENEN**  
Société d'expertise-comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris-Ile de France

**SARL ERG**

Electricité  
36 RUE NATIONALE

75013 PARIS

**Comptes annuels au 30/06/2018**

Siret : 32348036800014

Code APE : 4321A

*Certifiés conformes*



## Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables		8
Notes sur l'actif	20	8
Immobilisations		8
Stocks	31	8
Créances	32	10
Notes sur le passif	34	10
Capitaux propres		10
Notes sur le compte de résultat	40	10
Produits exceptionnels		11
Autres informations	55	11
	60	11



**Documents de synthèse**



**BILAN ACTIF**

		Note	Exercice N, clos le :				
			30/06/2018		30/06/2017		
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 480	921	559	929
Autres immobilisations corporelles		6 935		3 818	3 118	587	
Immobilisations en-cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières		3 130		3 130	3 130	
<b>Total (II)</b>			<b>11 545</b>	<b>4 738</b>	<b>6 806</b>	<b>4 646</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	7 302		7 302	5 630	
		En-cours de production de biens	23 974		23 974		
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	Avances et acomptes versés	33					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	34	90 008		90 008	102 651
		Autres créances (3)		36 758		36 758	27 921
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres ; Instruments de trésorerie	35				
Disponibilités			57 202		57 202	160 078	
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance (3)	36	302		302	21	
	<b>Total (III)</b>		<b>215 545</b>		<b>215 545</b>	<b>296 301</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>			<b>227 090</b>	<b>4 738</b>	<b>222 352</b>	<b>300 947</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		



**BILAN PASSIF**

		Note	30/06/2018	30/06/2017
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) ( Dont versé :	7 622 )	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	)		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)		
	Réserve légale (3)		762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		17 755	17 755
	Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	)		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	)		
	Report à nouveau		49 284	-7 436
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		1 665	56 720
	Subventions d'investissement			
Provisions réglementées				
		<b>Total (I)</b>	<b>77 089</b>	<b>75 424</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées	41		
		<b>Total (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges	42		
		<b>Total (III)</b>		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)	34 625	40 617
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 806	40 880
	Dettes fiscales et sociales		78 824	71 153
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		7 007	23 252
Instruments de trésorerie				
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44		49 620
		<b>Total (IV)</b>	<b>145 263</b>	<b>225 523</b>
Ecarts de conversion passif		(V) 44		
		<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>222 352</b>	<b>300 947</b>
<b>Renvois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
		Ecart de réévaluation libre		
		Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			145 263	225 523



## COMPTE DE RESULTAT

				Note	30/06/2018	30/06/2017
<b>Nombre de mois de la période</b>					12	12
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	855 677			
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)</b>		855 677		855 677	818 603
	Production stockée				855 677	818 603
	Production immobilisée				23 974	-4 075
	Subventions d'exploitation				4 000	2 500
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					29 262
	Autres produits (1) (11)				119	84
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					<b>883 770</b>	<b>846 374</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				243 935	211 927
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-1 672	200
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				214 365	142 398
	Impôts, taxes et versements assimilés				6 678	5 923
	Salaires et traitements				304 514	268 461
	Charges sociales (10)				116 512	129 564
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				1 295	1 195
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
Dotations aux provisions						
Autres charges (12)				4	23 006	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					<b>885 631</b>	<b>782 674</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					<b>-1 861</b>	<b>63 700</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée					63 700
	Perte supportée ou bénéfice transféré		(III) (IV)	52		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				53	
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>						
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)					
	Différences négatives de change				54	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>						
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>					<b>-1 861</b>	<b>63 700</b>



## COMPTE DE RESULTAT

	Note	30/06/2018	30/06/2017
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	1 686
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		<b>1 686</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	56	960
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		138
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>960</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			<b>138</b>
		<b>726</b>	<b>-138</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX) 57		
Impôts sur les bénéfices	(X) 58	-2 800	6 842
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>885 456</b>	<b>846 374</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>883 791</b>	<b>789 654</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>1 665</b>	<b>56 720</b>

Renvois	Description	30/06/2018	30/06/2017
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
(2)	Dont - Produits de locations immobilières		
(3)	Dont - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	- Crédit-bail mobilier		
	- Crédit-bail immobilier		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
(9)	Dont transferts de charges		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	21 741	7 807
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		17 280
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires 21 741		
(14)	personnelles : facultatives		
(15)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	855 676,96	818 602,98
	Résultat en Euros et centimes	1 664,94	56 719,83



**Annexe**





**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Total</b>				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	551	370		921
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers				
. Matériel de transport	2 441	925		3 366
. Matériel de bureau	451			451
. Emballages récupérables, divers				
<b>Total</b>	<b>3 443</b>	<b>1 295</b>		<b>4 738</b>
<b>Total général</b>	<b>3 443</b>	<b>1 295</b>		<b>4 738</b>

**Mouvements des immobilisations corporelles**

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 4 959	+ 3 444	+ 1 516
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 3 456		+ 3 456
Dotations de l'exercice		+ 1 295	- 1 295
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= <b>8 415</b>	= <b>4 738</b>	= <b>3 676</b>

**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	
Acquisitions	+ 3 130
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= <b>3 130</b>

**Echéances des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	
. à moins d'un an	3 130
. à plus d'un an	3 130

**Détail des acquisitions de l'exercice**

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
MOTEUR BOXER - ASPHALTE	3 456		
<b>Total</b>	<b>3 456</b>		
<b>Total général</b>	<b>3 456</b>		

**Note 32 - Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

**Note 34 - Créances**

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

**Note 40 - Capitaux propres****Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice			
Emises dans l'exercice	500	15,24	7 622
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	500	15,24	7 622
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Note 55 - Produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

**Note 60 - Autres informations**

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 130	3 130	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	90 008	90 008	
Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation   antérieurement constituée )			
Personnel et comptes rattachés	3 724	3 724	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	27 948	27 948	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 386	2 386	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 700	2 700	
Charges constatées d'avance	302	302	
<b>Totaux</b>	<b>130 198</b>	<b>130 198</b>	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			



## Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 806	24 806		
Personnel et comptes rattachés	14 734	14 734		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 287	52 287		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 583	10 583		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 219	1 219		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	34 625	34 625		
Autres dettes	7 007	7 007		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>145 261</b>	<b>145 261</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice			(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques	

## PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30/12/2018

L'an deux mille dix-huit, le samedi 29 décembre à 15 heures, les associés de la Société ERG au capital de 7622.45 € se sont réunis au

Siege social  
36 RUE NATIONALE  
75013 PARIS  
RCS PARIS 323 480 368

En assemblée Ordinaire, sur la convocation faite conformément à l'article 24 des statuts.

Etaient présents :

- Madame MOREL Patricia détenant 170 parts,
- Monsieur MOREL Jean-Luc détenant 330 parts.

L'assemblée est présidée par Monsieur MOREL, associé gérant. Il est constaté que les associés détiennent 500 parts sur 500, représentant la majorité requise pour statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes,
- Affectation des résultats,
- Fixation de la rémunération du gérant.

1<sup>ère</sup> résolution :

Les associés donnent quitus au gérant sur la gestion et approuvent les comptes à l'unanimité.

2<sup>ème</sup> résolution :

Les associés décident à l'unanimité d'affecter les bénéfices comptables en report à nouveau.

3<sup>ème</sup> résolution :

Les associés décident que le gérant percevra en rémunération : 3 000.00 €/mois

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 15h50 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le procès-verbal qui a été signé par le gérant.

Patricia MOREL



Jean-Luc MOREL





**E.R.G.**  
**"ELECTRICITE ET REALISATIONS GENERALES"**  
**SARL au capital de 7.622,45 euros**  
**Siège Social : 36, rue nationale – 75013 PARIS**  
**RCS PARIS 323 480 368**

---

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE SUR LES COMPTES CLOS**  
**LE 30 JUIN 2018**

Nous sommes réunis en assemblée générale afin que, conformément aux dispositions légales et réglementaires, il soit procédé à l'examen des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018, permettant ainsi de se rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi (bilan, le compte de résultat, l'annexe et le texte des résolutions), ont été mis à la disposition des associés.

Les comptes annuels de notre société ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'année précédente.

***Situation et activité de la société au cours de l'exercice***

L'activité de la société a généré un chiffre d'affaires d'un montant de 855.677 €, soit une légère augmentation par rapport à l'exercice précédent (818 603 €).

Les achats consommés (achats effectués moins la variation de stock) représentent 245.607 €.

Les autres achats et charges externes, constitués pour l'essentiel de charges fixes de fonctionnement, s'élèvent à 214.365 €.

Les charges de personnel s'élèvent à 421.026 €.

Après prise en compte des autres produits et charges d'exploitation et des dotations aux amortissements, le résultat d'exploitation est de - 1.861 €.

Le résultat exceptionnel s'élève à 726 €.

Compte tenu des produits et charges de toute nature, l'exercice 2017-2018 s'est soldé par un bénéfice net comptable de 1.665 €.

Les capitaux propres sont fixés à 77.089 € pour l'exercice écoulé.

Les dettes financières s'élèvent à la somme de 34.625 €.

Les dettes fournisseurs ressortent à 24.806 €.

Les dettes fiscales et sociales s'élèvent à 78.824 € et les autres dettes ressortent à 7.007 €.

Les créances clients s'élèvent à 90.008 € en valeur nette et les autres créances ressortent à 36.921€.

La trésorerie ressort à 57.202 €.

**Frais de recherche et développement**

La société n'a engagé de frais de développement au cours de cet exercice.

**Evénements significatifs survenus au cours de l'exercice.**

Aucun événement significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

**Evénements significatifs survenus depuis la clôture de l'exercice.**

Aucun événement significatif n'est survenu depuis la clôture.

**Evolution prévisible et perspective d'avenir**

La société poursuit son développement, notamment par la prospection de nouveaux clients.

**Prise de participation**

Aucune participation dans d'autres sociétés.

**Proposition d'affectation du résultat**

Affectation du bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.665 € sur le compte « report à nouveau ».

**Rappel des dividendes antérieurement distribués**

Conformément aux dispositions de l'article 243 du code général des impôts, il est rappelé qu'il n'y a eu, antérieurement, aucune somme distribuée à titre de dividendes.

**Dépenses non déductibles fiscalement**

Conformément aux dispositions de l'article 223 du code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

**Conventions**

Un rapport spécial est établi et annexé aux présentes, s'agissant de la convention soumise aux dispositions de l'article L 223-19 du code de commerce.

**Rémunération du gérant**

Il est enfin demandé de statuer sur la rémunération du gérant.

Si ces diverses propositions emportent l'approbation de l'assemblée générale, il sera donné quitus à la gérance de sa gestion pour l'exercice 2017-2018.

LA GERANCE





**E.R.G.**  
**"ELECTRICITE ET REALISATIONS GENERALES"**  
**SARL au capital de 7.622,45 euros**  
**Siège Social : 36, rue nationale - 75013 PARIS**  
**RCS PARIS 323 480 368**

---

**RAPPORT SPECIAL DE LA GERANCE SUR LES COMPTES CLOS**  
**LE 30 JUIN 2018**

Monsieur,

En application des dispositions de l'article L223-19 du Code de Commerce, nous vous présentons un rapport sur les conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la société et l'un de ses gérants, l'un de ses associés ou d'autres sociétés dans lesquelles le gérant ou un associé exercerait une fonction d'administration ou de direction, ou dont il serait associé indéfiniment responsable.

Ainsi, nous vous rappelons qu'au 30 juin 2018, la société ERG n'a conclu aucune des conventions prévues par les dispositions de l'article L223-19 du Code de Commerce.

LA GERANCE

