RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01039
Numéro SIREN : 437 539 422
Nom ou dénomination : ECOMELEC

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2019 sous le numéro de dépôt 10123

Greffe du tribunal de commerce de Versailles : dépôt N°10123 en date du 08/07/2019

ECOMELEC
Société à responsabilité limitée au capital de 40.000 euros
Siège social : 16 bis rue Grange Dame Rose
78140 Vélizy-Villacoublay
RCS Versailles 437 539 422

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

COMPTES ANNUELS

*
* *

Pour certification conforme
M. Frédéric Viet
Co-gérant

Comptes annuels

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL ECOMELEC

16 Bis Grange Dame Rose
78143 VELIZY CEDEX

APE : 4321A
Siret : 43753942200018

MAZARS

MAZARS UNICONSEILS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables

Tél : *Fax :*
Courriel :
Web :

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission en date du 01 janvier 2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL ECOMELEC relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 666 322,49
Chiffre d'affaires	2 593 680,53
Résultat net comptable (Bénéfice)	**39 110,15**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris La Défense
Le 18/03/2019

Pour MAZARS UNICONSEILS
MICHAU Bertrand
Associé

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	1 982	1 982		
Fonds commercial (1)	134 220		134 220	134 220
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 725	2 725		
Autres immobilisations corporelles	28 440	18 307	10 133	3 032
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 500		99 500	85 700
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**266 867**	**23 014**	**243 853**	**222 952**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	293 975		293 975	159 071
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	881 528	80 732	800 796	1 166 068
Autres créances	221 805		221 805	66 482
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	83 601		83 601	188 285
Charges constatées d'avance (3)	22 291		22 291	13 285
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 503 201**	**80 732**	**1 422 469**	**1 593 190**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 770 068**	**103 746**	**1 666 322**	**1 816 142**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			99 006	109 889

Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 588	6 561
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**39 110**	**189 027**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**88 698**	**239 588**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	26 934	37 142
Provisions pour charges	21 616	15 124
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**48 550**	**52 266**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	300	286
Emprunts et dettes financières diverses (3)	420 000	205 236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	392 307	462 587
Dettes fiscales et sociales	258 339	384 592
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	69 165	613
Produits constatés d'avance (1)	388 964	470 975
TOTAL DETTES	**1 529 075**	**1 524 289**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 666 322**	**1 816 142**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 529 075	1 524 289
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	300	286
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 593 681	2 971 160
Chiffre d'affaires net	**2 593 681**	**2 971 160**
Dont à l'exportation		
Production stockée	134 904	-126 464
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 260	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	99 163	46 489
Autres produits	111	32 957
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**2 830 119**	**2 924 142**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 611 677	1 648 737
Impôts, taxes et versements assimilés	39 365	27 246
Salaires et traitements	705 902	688 062
Charges sociales	264 447	239 818
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 997	3 975
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	80 732	24 953
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	67 690	12 952
Autres charges	303	351
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**2 774 113**	**2 646 093**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**56 006**	**278 050**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		138
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		**138**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 870	3 173
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**3 870**	**3 173**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-3 870**	**-3 035**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**52 136**	**275 015**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	150	1 125
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**150**	**1 125**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-150**	**-1 125**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	12 876	84 863
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**2 830 119**	**2 924 281**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 791 009**	**2 735 254**
BENEFICE OU PERTE	**39 110**	**189 027**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	581	26 665
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	3 820	3 106

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ECOMELEC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 666 322 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 39 110 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

A la cloture, les coûts des chantiers non terminés sont comptabilisés en travaux en cours ; ils sont valorisés à partir des déboursés directs (achats et main d'œuvre), augmentés d'un coefficient de 1.16 pour tenir compte des frais indirects de production.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisons.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 24 959 euros. Pour des raisons pratiques, le CICE de l'exercice est comptabilisé au crédit du compte 6459.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	134 220			134 220
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 982			1 982
Immobilisations incorporelles	**136 202**			**136 202**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 725			2 725
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 342	11 098		28 440
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**20 067**	**11 098**		**31 165**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	85 700	42 600	28 800	99 500
Immobilisations financières	**85 700**	**42 600**	**28 800**	**99 500**
ACTIF IMMOBILISE	**241 969**	**53 698**	**28 800**	**266 867**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			42 600	42 600
Apports				
Créations				
Réévaluations		11 098		11 098
Augmentations de l'exercice		**11 098**	**42 600**	**53 698**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			28 800	28 800
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**28 800**	**28 800**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	134 220
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**134 220**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières comprennent les dépôts et cautionnements versés par l'entreprise.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 982			1 982
Immobilisations incorporelles	**1 982**			**1 982**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 725			2 725
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 310	3 997		18 307
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**17 035**	**3 997**		**21 032**
ACTIF IMMOBILISE	**19 017**	**3 997**		**23 014**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 225 125 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	99 500		99 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	881 528	782 522	99 006
Autres	221 805	221 805	
Charges constatées d'avance	22 291	22 291	
Total	**1 225 125**	**1 026 619**	**198 506**

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	48 487
CLIENTS FACTURES A ETABLIR INTERCOS	4 990
FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	15 000
Rabais, remises, ristournes ? obten	45 921
ETAT AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	2
Total	**114 399**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 4,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	4,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	4,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 15/05/2018.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	6 561
Résultat de l'exercice précédent	189 027
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**195 588**
Affectations aux réserves	
Distributions	190 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	5 588
Total des affectations	**195 588**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2018	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2018
Capital	40 000				40 000
Primes d'émission					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales					
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	6 561	5 588		6 561	5 588
Résultat de l'exercice	189 027	-189 027	39 110		39 110
Dividendes		**190 000**			
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	**239 588**	**6 561**	**39 110**	**6 561**	**88 698**

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	3 560		3 560		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme	33 582	30 500	37 148		26 934
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	15 124	37 190	30 698		21 616
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**52 266**	**67 690**	**71 406**		**48 550**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		67 690	71 405		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 529 075 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	300	300		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	420 000	420 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	392 307	392 307		
Dettes fiscales et sociales	258 339	258 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	69 165	69 165		
Produits constatés d'avance	388 964	388 964		
Total	**1 529 075**	**1 529 075**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	420 000			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENU	26 321
FOURNISSEURS - F. NON PARVENUES INT	3 743
INTERETS COURUS A PAYER	300
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	23 738
ORG. SOCIAUX - AUTRES CHARGES A PAY	14 928
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	6 144
SMA CAP 2000	759
Total	**75 933**

Notes sur le bilan

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 100 412 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 100 412 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	22 291		
Total	**22 291**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	388 964		
Total	**388 964**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes	1 963 202		1 963 202
Prestations de services	277 633		277 633
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	352 845		352 845
TOTAL	**2 593 681**		**2 593 681**

1 Chantiers :
La société comptabilise son chiffre d'affaires sur les chantiers selon la méthode de l'achèvement.
En cours d'exécution du chantier :
- les facturations aux clients sont enregistrées au bilan dans le poste : produits constatés d'avance,
- les coûts des chantiers sont comptabilisés en travaux en cours ; ils sont valorisés à partir des déboursés directs (achats et main d'œuvre), augmentés d'un coefficient de 1.16 pour tenir compte des frais indirects de production.

2. Contrats :
Le chiffre d'affaires sur les contrats de maintenance et d'entretien est enregistré prorata temporis. La quote-part de chiffre d'affaires facturée et relative à l'exercice suivant est comptabilisée en produits constatés d'avance.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier

	31/12/2018	31/12/2017
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		138
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		**138**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 870	3 173
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**3 870**	**3 173**
Résultat financier	**-3 870**	**-3 035**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	52 136	12 876	39 260
+ Résultat exceptionnel	-150		-150
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**51 986**	**12 876**	**39 110**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 818 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	6 492
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**6 492**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**1 818**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2016, la société SARL ECOMELEC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HOLDING GROUPE ROUGNON.

Notes sur le compte de résultat

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société comptabilise son impôt comme en l'absence de régime de groupe.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 18 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise	4	
Ouvriers	10	
Apprentis	1	
Total	**18**	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

La loi du 4 mai 2004 ouvre, sous certaines conditions, pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : HOLDING GROUPE ROUGNON

Forme : SAS

Au capital de : 36 133 889 euros

Adresse du siège social :
16 BIS RUE GRANGE DAME ROSE
78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
CAUTIONS DONNES	23 388
Avals et cautions	**23 388**
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**23 388**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 28 126 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 21 616 euros

La société a souscrit un contrat en matière de pensions, compléments de retraite, et indemnités assimilées vis à vis de ses salariés auprès d'un organisme extérieur. Les versements auprès de cet organisme sont inscrits dans les charges d'exploitation de la société.

Lorsqu'à la date de clôture, l'engagement de la société vis-à-vis de son personnel n'est pas couvert par le montant des fonds versés auprès de l'organisme extérieur, une provision pour risques est constituée.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

ECOMELEC
Société à responsabilité limitée au capital de 40.000 euros
Siège social : 16 bis rue Grange Dame Rose
78140 Vélizy-Villacoublay
RCS Versailles 437 539 422
(la « **Société** »)

EXTRAIT

DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 MAI 2019

==========

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 d'un montant de 39.110 euros de la manière suivante :

Report à nouveau : 5.588 euros.
Résultat de l'exercice : 39.110 euros.
Soit un bénéfice distribuable de : 44.698 euros.

Affectation :

A titre de dividende : 40.000 euros, soit un dividende par part sociale de 4 euros ;
Le solde, soit 4.698 euros, au compte « Report à Nouveau ».

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2019.

==========

Certifié conforme par M. Frédéric Viet
Co-gérant