RCS : VIENNE
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01008
Numéro SIREN : 791 435 951
Nom ou dénomination : DEROSEM

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2020 sous le numéro de dépôt B2020/005307

Expéditeur :
Greffe du Tribunal de Commerce
28 bis avenue Général Leclerc - CS 247
38217 VIENNE Cedex

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
VIENNE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/005307**
n° de gestion : **2018B01008**
n° SIREN : **791 435 951 RCS Vienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 04/08/2020 à un dépôt reçu par voie électronique annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

DEROSEM - Société par actions simplifiée
3553 route de Chamont Parc d'Activité des Balmes Dauphinoises 38890 Saint-chef - FRANCE-

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

* Dépôt des comptes annuels

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur

728434

"DEROSEM"

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 euros

Siège social :
SAINT CHEF (38890) 3553 route de Chamont

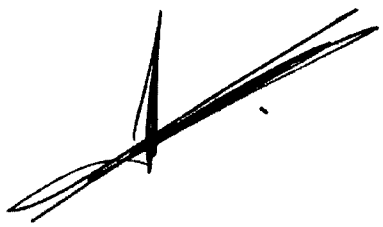
Parc d'Activité des Balmes Dauphinoises

791 435 951 RCS VIENNE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Comptes certifiés conformes par la Présidence



BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 229 490		1 229 490	343 395
Etat, Impôts sur les bénéfices	45 742		45 742	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	224 494		224 494	84 519
Autres créances	4 959		4 959	3 983
Divers				
Disponibilités	78 527		78 527	342 111
Charges constatées d'avance	176 329		176 329	44 229
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 759 540		1 759 540	818 238
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 759 540**		**1 759 540**	**818 238**

BILAN

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	200	200
Réserve légale	20	
Report à nouveau	111 847	190 601
Résultat de l'exercice	53 648	171 266
TOTAL CAPITAUX PROPRES	165 715	362 067
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	159 780	159 780
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	565 672	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	662 255	214 973
Etat, Impôts sur les bénéfices		24 186
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	206 117	57 232
Dettes fiscales et sociales	206 117	81 418
TOTAL DETTES	1 593 825	456 171
TOTAL PASSIF	**1 759 540**	**818 238**

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	801 720	100,00	368 572	100,00	433 149	117,52
Autres produits	808 390	100,83	3 385 667	918,59	-2 577 277	-76,12
Total	1 610 110	200,83	3 754 238	NS	-2 144 128	-57,11
CONSOMMATION M/SES & M						
Autres achats & charges externes	1 399 407	174,55	3 594 681	975,30	-2 195 274	-61,07
Total	1 399 407	174,55	3 594 681	975,30	-2 195 274	-61,07
MARGE SUR M/SES & MAT	210 704	26,28	159 558	43,29	51 146	32,05
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	142 436	17,77	138 303	37,52	4 133	2,99
Amortissements et provisions			74 290	20,16	-74 290	-100,00
Autres charges			2		-2	-100,00
Total	142 436	17,77	212 595	57,68	-70 159	-33,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	68 268	8,52	-53 037	-14,39	121 305	-228,72
Produits financiers			3		-3	-100,00
Charges financières	4 269	0,53	44 352	12,03	-40 083	-90,38
Résultat financier	-4 269	-0,53	-44 349	-12,03	40 080	-90,37
RESULTAT COURANT	63 999	7,98	-97 386	-26,42	161 385	-165,72
Produits exceptionnels	3 630	0,45	2 300 000	624,03	-2 296 370	-99,84
Charges exceptionnelles			1 971 628	534,94	-1 971 628	-100,00
Résultat exceptionnel	3 630	0,45	328 372	89,09	-324 742	-98,89
Impôts sur les bénéfices	13 981	1,74	59 720	16,20	-45 739	-76,59
RESULTAT DE L'EXERCICE	**53 648**	**6,69**	**171 266**	**46,47**	**-117 618**	**-68,68**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS DEROSEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 759 540 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 53 648 euros

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du Règlement ANC 2018-01 relatif au Plan Comptable Général

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par les dirigeants des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les conventions 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

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par les dirigeants des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice

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

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Le montant des honoraires des CAC pour l'exercice clos le 31.12 2019 s'élèvent à 1 500€.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 681 013 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 229 490	1 229 490	
Autres	275 194	275 194	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	176 329	176 329	
Total	**1 681 013**	**1 681 013**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	375 676
Total	**375 676**

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200,00 euros décomposé en 20 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 593 825 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	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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	159 780			159 780
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	662 255	662 255		
Dettes fiscales et sociales	206 117	206 117		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	565 672	565 672		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 593 825**	**1 434 045**		**159 780**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	10 557
Total	**10 557**

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	176 329		
Total	**176 329**		

AUTRES INFORMATIONS

Engagements financiers

Crédit–Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		9 970 000			9 970 000
Cumul exercices antérieurs		32 264			32 264
Dotations de l'exercice		306 750			306 750
Amortissements		339 014			339 014
Cumul exercices antérieurs		90 333			90 333
Exercice		467 381			467 381
Redevances payées		557 714			557 714
A un an au plus		791 420			791 420
A plus d'un an et cinq ans au plus		3 165 682			3 165 682
A plus de cinq ans		6 879 762			6 879 762
Redevances restant à payer		10 836 864			10 836 864
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice		535 628			535 628

"DEROSEM"

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 euros

Siège social : SAINT CHEF (38890) 3553 route de Chamont – Parc d'Activité des Balmes Dauphinoises

791 435 951 RCS VIENNE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE

ET APPROUVEE PAR ELLE LE 9 JUIN 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 qui s'élève à CINQUANTE TROIS MILLE SIX CENT QUARANTE-SEPT euros QUATRE-VINGT-NEUF centimes, ci ..... 53 647,89 €

- au compte « Report à nouveau » dont le solde créditeur au 31 décembre 2019, ci ..... 111 846,81 €

Se trouve ainsi porté à CENT SOIXANTE CINQ MILLE QUATRE CENT QUATRE-VINGT-QUATORZE euros SOIXANTE DIX centimes, ci..... 165 494,70 €

Le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction ont été les suivants, étant rappelé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

CLOTURE DE L'EXERCICE	DIVIDENDES	REVENUS DISTRIBUES	
		éligibles à la réfaction	non éligibles à la réfaction
31 décembre 2018	250 000 €	-	250 000 €
31 décembre 2017	-		-
31 décembre 2016	-	-	-

Pour extrait certifié conforme
par le Président