RCS : EPINAL
Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00029
Numéro SIREN : 824 770 051
Nom ou dénomination : DIELEC

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2018 sous le numéro de dépôt 2159

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

1 Place Foch
88000 EPINAL

Tél : 03 29 34 33 76

HELEOS
4 allée Marie Berhaut
Immeuble Cap Nord B - CS 11125
35011 RENNES CEDEX

V/REF :
N/REF : 2017 B 29 / 2018-B-2159

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 11/06/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

DIELEC
Société à responsabilité limitée
5 rue Marcel Mauss
88100 Saint-Die-des-Vosges

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2159 le 12/06/2018
R.C.S. EPINAL 824 770 051 (2017 B 29)

Fait à EPINAL le 12/06/2018,
LE GREFFIER



DIELEC
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 5 rue Marcel Mauss
88100 SAINT DIE DES VOSGES
824 770 051 RCS EPINAL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2018
AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 18 238 euros de la manière suivante :

- Dotation de la « réserve légale » à hauteur de 1.000€
- Affectation du solde au poste des « autres réserves », soit 17.238€

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Lucas VERDONK
Gérant



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17
ACTIF			
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement	15 900	3 368	12 532
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets et droits assimilés			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage	6 719	1 172	5 546
Autres immobilisations corporelles	291 589	31 183	260 406
Immob. en cours / Avances & acomptes			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	23 070		23 070
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**337 278**	**35 723**	**301 555**
Stocks			
Matières premières et autres approv.			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	374 769		374 769
Créances			
Clients et comptes rattachés	9 239		9 239
Fournisseurs débiteurs	11 782		11 782
Personnel	400		400
Etat, Impôts sur les bénéfices	5 660		5 660
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	6 574		6 574
Autres créances	2 889		2 889
Divers			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	164 848		164 848
Charges constatées d'avance	2 716		2 716
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**578 877**		**578 877**
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Prime de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion - Actif			
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL ACTIF	**916 155**	**35 723**	**880 432**

COPIE CONFORME

Signature

Bilan

	Net au 31/12/17
PASSIF	
Capital social ou individuel	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecarts de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice	**18 238**
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**28 238**
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts	
Découverts et concours bancaires	125 556
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières diverses	125 556
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	290 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 822
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Personnel	378 761
Organismes sociaux	8 615
Etat, Impôts sur les bénéfices	17 900
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	
Etat, Obligations cautionnées	9 193
Autres dettes fiscales et sociales	
Dettes fiscales et sociales	4 720
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	40 429
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	15 625
TOTAL DETTES	**852 193**
Ecarts de conversion - Passif	
TOTAL PASSIF	**880 432**

Compte de résultat

	du 05/12/16 au 31/12/17 13 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	1 400 450	98,51	1 400 450	
Production vendue	21 232	1,49	21 232	
Autres produits	20 732	1,46	20 732	
Total	**1 442 414**	**101,46**	**1 442 414**	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	1 401 827	98,60	1 401 827	
Variation de stock (m/ses)	-374 769	-26,36	-374 769	
Achats de m.p & aut.approv.	571	0,04	571	
Autres achats & charges externes	134 213	9,44	134 213	
Total	**1 161 841**	**81,72**	**1 161 841**	
MARGE SUR M/SES & MAT	**280 573**	**19,74**	**280 573**	
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	7 568	0,53	7 568	
Salaires et Traitements	117 094	8,24	117 094	
Charges sociales	25 738	1,81	25 738	
Amortissements et provisions	35 723	2,51	35 723	
Autres charges	70 495	4,96	70 495	
Total	**256 618**	**18,05**	**256 618**	
RESULTAT D'EXPLOITATION	**23 955**	**1,68**	**23 955**	
Produits financiers	1 355	0,10	1 355	
Charges financières	5 851	0,41	5 851	
Résultat financier	**-4 497**	**-0,32**	**-4 497**	
RESULTAT COURANT	**19 458**	**1,37**	**19 458**	
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices	1 220	0,09	1 220	
RESULTAT DE L'EXERCICE	**18 238**	**1,28**	**18 238**	

COMPTES ANNUELS

Période du 05/12/2016 au 31/12/2017

Annexes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DIELEC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 880 432 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 18 238 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 05/12/2016 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.
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.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
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.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

CICE
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 6 880 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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		15 900		15 900
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		**15 900**		**15 900**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		6 719		6 719
- Installations générales, agencements aménagements divers		289 638		289 638
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 951		1 951
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		**298 308**		**298 308**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		23 070		23 070
Immobilisations financières		**23 070**		**23 070**
ACTIF IMMOBILISE		**337 278**		**337 278**

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	15 900	298 308	23 070	337 278
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**15 900**	**298 308**	**23 070**	**337 278**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	707	20,00
Frais de premier établissement	11 825	20,00
Frais d'augmentation de capital		
Total	**12 532**	

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement		3 368		3 368
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		**3 368**		**3 368**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 172		1 172
- Installations générales, agencements aménagements divers		30 565		30 565
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		618		618
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		**32 355**		**32 355**
ACTIF IMMOBILISE		**35 723**		**35 723**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 62 330 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	23 070		23 070
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 239	9 239	
Autres	27 305	27 305	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 716	2 716	
Total	**62 330**	**39 260**	**23 070**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	9 239
Total	**9 239**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	10 000	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	1,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 852 193 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	125 556	19 462	80 224	25 870
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	290 000	290 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	378 761	378 761		
Dettes fiscales et sociales	40 429	40 429		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	17 447	17 447		
Produits constatés d'avance				
Total	**852 193**	**746 099**	**80 224**	**25 870**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	430 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	14 444			
(**) Dont envers les associés	1 822			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 821 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Locations immobilières NP	731
Honoraires NP	2 220
Cotisations NP	492
Dettes provis. pr congés à payer	8 615
Charges sociales s/congés à payer	2 258
Charges fiscales s/congés à payer	102
Formation continue CAP	626
Contribution écon. CAP	3 992
Total	**19 036**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats d avance	2 716		
Total	**2 716**		