RCS : COLMAR
Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00434
Numéro SIREN : 830 094 454
Nom ou dénomination : SELGEM

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2022 sous le numéro de dépôt 6462

Comptes Annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SELGEM

40 rue du Haut Koenigsbourg
67600 SELESTAT

COPIE CONFORME



HELEOS EXPERTISE COMPTABLE

Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
4, allée Marie Berhaut

35000 RENNES

Tél : 02.99.30.91.22 Fax : 02.99.30.28.15
Courriel : accueil@heleos.fr
Web : http://www.heleos.com

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	15 000	13 500	1 500	4 500
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	448 774	206 232	242 542	290 299
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				3 847
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	463 774	219 732	244 042	298 646
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 696		1 696	6 002
Fournisseurs débiteurs	54		54	1 577
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				2 426
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 143		14 143	8 516
Autres créances				5 453
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				20 784
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	70 314		70 314	137 083
Charges constatées d'avance	35 392		35 392	10 751
TOTAL ACTIF CIRCULANT	121 599		121 599	192 592
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**585 373**	**219 732**	**365 641**	**491 237**

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 000	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	400	400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	114 193	96 581
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	54 168	17 612
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	172 761	118 593
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	40 846	246 948
Découverts et concours bancaires		596
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	40 846	247 545
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 729	7 707
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 133	73 897
Personnel	12 854	13 097
Organismes sociaux	5 767	10 955
Etat, Impôts sur les bénéfices	4 307	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	12 133	4 014
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	18 112	9 575
Dettes fiscales et sociales	53 172	37 641
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		5 854
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	192 881	372 645
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**365 641**	**491 237**

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 317 581	98,86	1 017 795	98,90	299 786	29,45
Production vendue	15 189	1,14	11 290	1,10	3 899	34,53
Subventions d'exploitation	43 067	3,23	35 159	3,42	7 908	22,49
Autres produits	12 258	0,92	33 921	3,30	-21 663	-63,86
Total	**1 388 096**	**104,15**	**1 098 166**	**106,71**	**289 930**	**26,40**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	843 515	63,29	649 265	63,09	194 250	29,92
Autres achats & charges externes	223 203	16,75	197 545	19,20	25 658	12,99
Total	**1 066 718**	**80,04**	**846 810**	**82,29**	**219 908**	**25,97**
MARGE SUR M/SES & MAT	321 378	24,11	251 356	24,43	70 022	27,86
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	18 593	1,40	19 030	1,85	-436	-2,29
Salaires et Traitements	167 355	12,56	145 280	14,12	22 075	15,19
Charges sociales	30 761	2,31	18 189	1,77	12 572	69,12
Amortissements et provisions	50 756	3,81	50 756	4,93		
Autres charges	861	0,06	695	0,07	167	24,00
Total	**268 327**	**20,13**	**233 950**	**22,73**	**34 377**	**14,69**
RESULTAT D'EXPLOITATION	53 051	3,98	17 406	1,69	35 645	204,79
Charges financières	2 122	0,16	2 471	0,24	-349	-14,11
Résultat financier	**-2 122**	**-0,16**	**-2 471**	**-0,24**	**349**	**-14,11**
RESULTAT COURANT	50 929	3,82	14 935	1,45	35 994	241,00
Produits exceptionnels	18 325	1,37	5 140	0,50	13 185	256,50
Charges exceptionnelles	10 779	0,81	1 238	0,12	9 542	771,00
Résultat exceptionnel	**7 546**	**0,57**	**3 903**	**0,38**	**3 643**	**93,35**
Impôts sur les bénéfices	4 307	0,32	1 226	0,12	3 081	251,31
RESULTAT DE L'EXERCICE	**54 168**	**4,06**	**17 612**	**1,71**	**36 556**	**207,57**

Comptes annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SELGEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 365 641 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 54 168 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable générale applicable à la clôture de l'exercice.
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.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

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

Frais d'émission des emprunts

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	15 000			15 000
Immobilisations incorporelles	**15 000**			**15 000**
- 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	209 625			209 625
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	239 150			239 150
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**448 774**			**448 774**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 847		3 847	
Immobilisations financières	**3 847**		**3 847**	
ACTIF IMMOBILISE	**467 621**		**3 847**	**463 774**

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				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			3 847	3 847
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**3 847**	**3 847**

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 500	3 000		13 500
Immobilisations incorporelles	**10 500**	**3 000**		**13 500**
- 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	78 432	23 559		101 991
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 043	24 198		104 241
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**158 475**	**47 756**		**206 232**
ACTIF IMMOBILISE	**168 975**	**50 756**		**219 732**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 51 285 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	1 696	1 696	
Autres	14 197	14 197	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	35 392	35 392	
Total	**51 285**	**51 285**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	1 696
Total	**1 696**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 192 881 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	40 846	40 846		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 133	96 133		
Dettes fiscales et sociales	53 172	53 172		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 729	2 729		
Produits constatés d'avance				
Total	**192 881**	**192 881**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	206 102			
(**) Dont envers les associés	2 729			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 729 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 364
Dettes provis. pr congés à payer	12 036
Charges sociales s/congés à payer	1 990
Paritarisme CAP	193
Taxe d apprentissage CAP	833
Formation continue CAP	447
CET CAP	130
Autres droits CAP	16 509
Total	**34 502**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	35 392		
Total	**35 392**		

SELGEM
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 40 route du Haut Koenigsbourg
Espace HK
67600 SELESTAT
830 094 454 RCS TI COLMAR

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 7 JUIN 2022
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 54.168€ de la manière suivante :
Affectation en totalité aux « autres réserves », soit 54.167,76€

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution.
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LES GERANTS

Otto VERDONK **Corrine VERDONK** **Niels VERDONK** **Lucas VERDONK**

