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 14/12/2020 sous le numéro de dépôt 8502

2017 B 434
2020 B 8502

TRIBUNAL JUDICIAIRE
09 DEC. 2020
COLMAR

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 : 02.99.30.91.23 *Fax : 02.99.30.28.15*
Courriel. accueil@heleos.fr
Web. http://www.heleos.com

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable 1

Bilan et Compte de résultat 2

Bilan 3

Compte de résultat 5

Annexes 6

Règles et méthodes comptables 7

Notes sur le bilan 9

Détail des comptes 15

Bilan détaillé 16

Compte de résultat détaillé 19

Gestion 22

Soldes intermédiaires de gestion 23

Etats fiscaux 24

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
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	7 500	7 500	10 500
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	448 774	110 719	338 055	385 812
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 847		3 847	3 847
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	467 621	118 219	349 402	400 159
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				292
Fournisseurs débiteurs	371		371	2 201
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	4 878		4 878	4 065
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 296		11 296	6 609
Autres créances	1 209		1 209	10 000
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	33 039		33 039	31 500
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	24 557		24 557	44 579
Charges constatées d'avance	31 812		31 812	33 796
TOTAL ACTIF CIRCULANT	107 163		107 163	133 042
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**574 784**	**118 219**	**456 565**	**533 200**

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 000	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	400	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	75 896	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	20 686	76 296
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	100 981	80 296
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	190 490	291 352
Découverts et concours bancaires	154	42 798
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	190 645	334 149
Emprunts et dettes financières diverses	73	94
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 602	2 963
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 878	83 010
Personnel	9 455	13 960
Organismes sociaux	6 361	9 081
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	7 827	1 493
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 084	1 269
Dettes fiscales et sociales	24 727	25 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	23 660	6 886
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	355 584	452 905
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**456 565**	**533 200**

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 31/12/18 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 235 553	99,63	1 940 451	99,73	-704 898	-36,33
Production vendue	4 529	0,37	5 296	0,27	-767	-14,47
Autres produits	18 696	1,51	14 850	0,76	3 846	25,90
Total	**1 258 778**	**101,51**	**1 960 597**	**100,76**	**-701 819**	**-35,80**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	790 315	63,73	1 240 736	63,77	-450 421	-36,30
Autres achats & charges externes	205 128	16,54	318 436	16,37	-113 309	-35,58
Total	**995 443**	**80,27**	**1 559 172**	**80,13**	**-563 729**	**-36,16**
MARGE SUR M/SES & MAT	263 335	21,24	401 425	20,63	-138 090	-34,40
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	18 553	1,50	5 910	0,30	12 643	213,94
Salaires et Traitements	132 093	10,65	197 492	10,15	-65 400	-33,12
Charges sociales	21 869	1,76	35 861	1,84	-13 992	-39,02
Amortissements et provisions	50 756	4,09	67 462	3,47	-16 706	-24,76
Autres charges	745	0,06	1 415	0,07	-670	-47,34
Total	**224 016**	**18,06**	**308 140**	**15,84**	**-84 124**	**-27,30**
RESULTAT D'EXPLOITATION	39 319	3,17	93 285	4,79	-53 966	-57,85
Produits financiers	34		145	0,01	-111	-76,60
Charges financières	5 141	0,41	9 917	0,51	-4 777	-48,17
Résultat financier	**-5 107**	**-0,41**	**-9 772**	**-0,50**	**4 665**	**-47,74**
RESULTAT COURANT	34 213	2,76	83 513	4,29	-49 300	-59,03
Charges exceptionnelles	9 877	0,80	693	0,04	9 185	NS
Résultat exceptionnel	**-9 877**	**-0,80**	**-693**	**-0,04**	**-9 185**	**NS**
Impôts sur les bénéfices	3 650	0,29	6 525	0,34	-2 875	-44,06
RESULTAT DE L'EXERCICE	**20 686**	**1,67**	**76 296**	**3,92**	**-55 610**	**-72,89**

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SELGEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 456 565 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 20 686 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 04/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* 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.

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.

CICE

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**			**467 621**

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 500	3 000		7 500
Immobilisations incorporelles	**4 500**	**3 000**		**7 500**
- 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	31 315	23 559		54 874
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 647	24 198		55 845
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**62 962**	**47 756**		**110 719**
ACTIF IMMOBILISE	**67 462**	**50 756**		**118 219**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 53 413 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	3 847		3 847
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	17 754	17 754	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	31 812	31 812	
Total	**53 413**	**49 566**	**3 847**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Total	

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 355 584 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	154	154		
- à plus de 1 an à l'origine	190 490	117 456	73 035	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	73	73		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 878	113 878		
Dettes fiscales et sociales	24 727	24 727		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	26 262	26 262		
Produits constatés d'avance				
Total	**355 584**	**282 549**	**73 035**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	113 861			
(**) Dont envers les associés	2 602			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 5 792 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	25 756
Honoraires NP	1 488
int.courus s/aut.emprunts	73
Dettes provis. pr congés à payer	9 139
Charges sociales s/congés à payer	1 846
Formation continue CAP	827
CET CAP	257
Divers - charges à payer	602
Total	**39 987**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Locations immobilières d avance	31 812		
Total	**31 812**		

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 29 JUIN 2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 20.686 de la manière suivante :
Affectation en totalité aux « autres réserves », soit 20.685,55€

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**

