

RCS : AMIENS

Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00252

Numéro SIREN : 432 902 310

Nom ou dénomination : 2DIC

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001460

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/001460**
n° de gestion : **2009B00252**
n° SIREN : **432 902 310 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 19/04/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

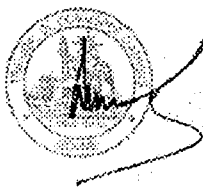
2DIC - Société par actions simplifiée
Zone D'activités 80230 Saint-valery-sur-somme -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

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

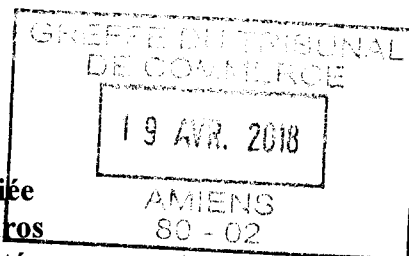
Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

A circular stamp with a signature written over it. The signature is in black ink and appears to be a stylized name. The stamp is slightly faded and has a textured background.

355959

2DIC
Société par actions simplifiée
Au capital de 838 469,50 euros
Siège social : Zone d'Activités
80230 SAINT VALERY SUR SOMME
432902310 RCS AMIENS



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2018

Proposition de la résolution d'affectation
du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 176 317,26 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 176 317,26 euros
A titre de dividendes 16 726,50 euros
Soit 0,03 euros par action -----

Le solde soit 159 590,76 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 002 370,09 euros.

Le dividende serait mis en paiement, au siège social de la Société, à compter du 1^{er} avril 2018.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 16 726,50 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

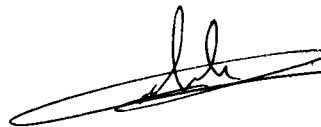
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2016 :
16 390,00 euros, soit 0,03 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 16 390,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2018

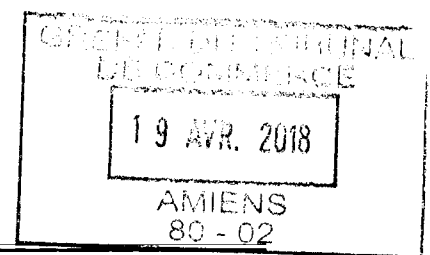
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jérôme DELMERLE



EXEMPLAIRE GREFFE

AUDISOM
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE D'AMIENS



SAS 2DIC
Société par Actions Simplifiée au capital de 838469,50 Euros
Siège social à SAINT VALERY SUR SOMME (80230) – Zone d'Activités
RCS AMIENS- B 432 902 310 -

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 30/09/2017

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2DIC relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

SARL au capital social de 100 000 €

906 rue Roger Salengro 80450 Camon

Tél. : 03 22 46 17 41 - Fax : 03 22 47 38 98

SIRET : RCS Amiens 453 203 440 00046 - APE NAF 6920Z - TVA INTRA FR 354 532 03440

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci. Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

AUDISOM

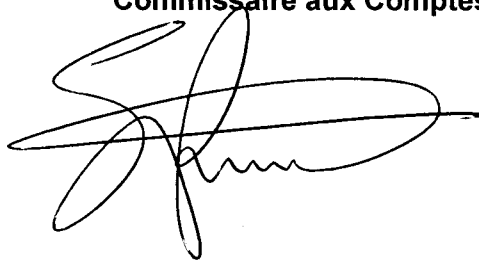
COMMISSAIRE AUX COMPTES

il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Camon, le 3 Mars 2018

Pour la Société AUDISOM
Stéphane ROUAS
Commissaire aux Comptes



SAS 2 DIC

AUDISOM

808 Rue Roger Salengro
80450 CAMON

Tel : 03 20 16 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
AUDISOM SAS RCS AMIENS

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2017	Net 30/09/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	226	226		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	49 698	38 736	10 962	15 167
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 260 332		1 260 332	1 260 332
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 654		1 654	1 630
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 311 911	38 963	1 272 948	1 277 129
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	54 458		54 458	88 560
Autres créances	550 300	45	550 255	386 695
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	144 454		144 454	114 180
Charges constatées d'avance (3)	3 259		3 259	2 988
TOTAL ACTIF CIRCULANT	752 471	45	752 426	592 423
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 064 382	39 008	2 025 374	1 869 551
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 175	

SAS 2 DIC

AUDISOM
 606 Rue Roger Salengro
 80450 CAMON
 Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
 453 263 440 RCS AMIENS

Bilan passif

	30/09/2017	30/09/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	838 470	838 470
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	83 847	83 847
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	842 779	817 087
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	176 317	42 082
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 941 413	1 781 486
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	19	19
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 010	11 471
Dettes fiscales et sociales	62 830	74 430
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 102	2 146
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	83 961	88 066
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 025 374	1 869 551
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	83 961	88 066
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS 2 DIC

AUDISON
 908 Rue Roger Salengro
 90450 CAMON
 Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
 493 293 446 RCS AMIENS

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2017	30/09/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	414 700		414 700	428 300
Chiffre d'affaires net	414 700		414 700	428 300
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			12 630	11 028
Autres produits			26	31
Total produits d'exploitation (I)			427 357	439 358
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)			64 092	65 142
Impôts, taxes et versements assimilés			5 828	6 338
Salaires et traitements			234 528	235 954
Charges sociales			97 601	105 937
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 205	4 373
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			45	120
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			318	211
Total charges d'exploitation (II)			406 617	418 074
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			20 740	21 284
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)			6 312	7 440
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			6 312	7 440
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			6 312	7 440
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			27 052	28 724

SAS 2 DIC

AUDISOM
 808 Rue Roger Salengro
 80450 CAMON
 Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
 453 203 446 RCS AMIENS

Compte de résultat (suite)

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		2 300
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		2 300
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 300
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-149 265	-11 058
Total des produits (I+III+V+VII)	433 669	449 098
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	257 352	407 016
BENEFICE OU PERTE	176 317	42 082
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 DIC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 2 025 374 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 176 317 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 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.

Créances

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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 2 844 Euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 2 175 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 2016 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				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	226			226
Immobilisations incorporelles	226			226
– 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	38 900			38 900
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 798			10 798
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	49 698			49 698
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 260 332			1 260 332
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	1 630	24		1 654
Immobilisations financières	1 261 962	24		1 261 986
ACTIF IMMOBILISE	1 311 886	24		1 311 911

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			24	24
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			24	24
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

(1) Capital – (2) Capitaux propres autres que le capital – (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus – (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés – (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé – (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLÉ SUR CHAQUE TITRE										
– Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS DELMERLE	125	752	99,76	1 065	1 065			2 668	-139	
SARL DELMERLE	8	475	99,976	196	196			232	-114	
– Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
– Autres filiales françaises										
– Autres filiales étrangères										
– Autres participations françaises										
– Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	226			226
Immobilisations incorporelles	226			226
– 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	25 725	3 280		29 005
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 806	925		9 731
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	34 531	4 205		38 736
ACTIF IMMOBILISE	34 757	4 205		38 963

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 609 671 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	1 654		1 654
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	54 458	54 458	
Autres	550 300	548 125	2 175
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 259	3 259	
Total	609 671	605 842	3 829
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	15 240
Etat – produits à recevoir	2 175
Total	17 415

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 838 475,00 Euros décomposé en 550 000 titres d'une valeur nominale de 1,52 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 83 961 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 (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 010	19 010		
Dettes fiscales et sociales	62 830	62 830		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 121	2 121		
Produits constatés d'avance				
Total	83 961	83 961		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	19			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact.n.parv	10 268
Dettes provis. pr congés à payer	2 866
Personnel – autres charges à payer	2 653
Charges sociales s/congés à payer	1 261
Ch.soc./13e mois a payer	1 167
Charges fiscales s/congés à payer	35
Ch.fisc./13e mois a payer	33
Etat – autres charges à payer	2 910
Divers – charges à payer	2 102
Total	23 295

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 259		
Total	3 259		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

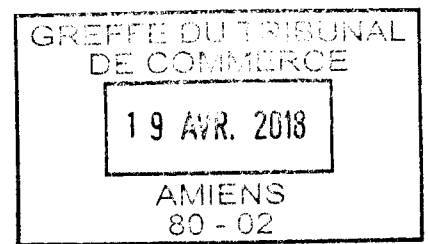
Rémunération des commissaires aux comptes

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.

GREFFE



**SAS
2 DIC**

80230 SAINT VALERY SUR SOMME

Exercice du 01 octobre 2016 au 30 septembre 2017
Comptes arrêtés au 30 septembre 2017

COMPTES ANNUELS

COPIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be "S. L. L.", written over a horizontal line.

SARL SARECOM

1 RUE Rose Bertin
BP 50317
80103 ABBEVILLE CEDEX

Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	18
Autres informations	19

.....

Etats de synthèse des comptes

.....

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2017	Net 30/09/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	226	226		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	49 698	38 736	10 962	15 167
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 260 332		1 260 332	1 260 332
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 654		1 654	1 630
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 311 911	38 963	1 272 948	1 277 129
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	54 458		54 458	88 560
Autres créances	550 300	45	550 255	386 695
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	144 454		144 454	114 180
Charges constatées d'avance (3)	3 259		3 259	2 988
TOTAL ACTIF CIRCULANT	752 471	45	752 426	592 423
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 064 382	39 008	2 025 374	1 869 551
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 175	

Bilan passif

	30/09/2017	30/09/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	838 470	838 470
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	83 847	83 847
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	842 779	817 087
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	176 317	42 082
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 941 413	1 781 486
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	19	19
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 010	11 471
Dettes fiscales et sociales	62 830	74 430
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 102	2 146
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	83 961	88 066
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 025 374	1 869 551
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	83 961	88 066
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2017	30/09/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	414 700		414 700	428 300
Chiffre d'affaires net	414 700		414 700	428 300
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			12 630	11 028
Autres produits			26	31
Total produits d'exploitation (I)			427 357	439 358
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)			64 092	65 142
Impôts, taxes et versements assimilés			5 828	6 338
Salaires et traitements			234 528	235 954
Charges sociales			97 601	105 937
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 205	4 373
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			45	120
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			318	211
Total charges d'exploitation (II)			406 617	418 074
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)			20 740	21 284
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)			6 312	7 440
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			6 312	7 440
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V–VI)			6 312	7 440
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)			27 052	28 724

Compte de résultat (suite)

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		2 300
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		2 300
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 300
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-149 265	-11 058
Total des produits (I+III+V+VII)	433 669	449 098
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	257 352	407 016
BENEFICE OU PERTE	176 317	42 082
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit–bail mobilier		
– Redevances de crédit–bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

.....

Annexe

.....

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 DIC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 2 025 374 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 176 317 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 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.

Créances

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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 2 844 Euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 2 175 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 2016 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				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	226			226
Immobilisations incorporelles	226			226
– 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	38 900			38 900
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 798			10 798
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	49 698			49 698
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 260 332			1 260 332
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	1 630	24		1 654
Immobilisations financières	1 261 962	24		1 261 986
ACTIF IMMOBILISE	1 311 886	24		1 311 911

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			24	24
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			24	24
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

(1) Capital – **(2)** Capitaux propres autres que le capital – **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus – **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés – **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé – **(9)** Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLÉ SUR CHAQUE TITRE										
– Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS DELMERLE	125	752	99,76	1 065	1 065			2 668	-139	
SARL DELMERLE	8	475	99,976	196	196			232	-114	
– Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
– Autres filiales françaises										
– Autres filiales étrangères										
– Autres participations françaises										
– Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	226			226
Immobilisations incorporelles	226			226
- 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	25 725	3 280		29 005
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 806	925		9 731
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	34 531	4 205		38 736
ACTIF IMMOBILISE	34 757	4 205		38 963

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 609 671 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	1 654		1 654
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	54 458	54 458	
Autres	550 300	548 125	2 175
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 259	3 259	
Total	609 671	605 842	3 829
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	15 240
Etat – produits à recevoir	2 175
Total	17 415

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 838 475,00 Euros décomposé en 550 000 titres d'une valeur nominale de 1,52 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 83 961 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 (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 010	19 010		
Dettes fiscales et sociales	62 830	62 830		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 121	2 121		
Produits constatés d'avance				
Total	83 961	83 961		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	19			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourisseurs fact.n.parv	10 268
Dettes provis. pr congés à payer	2 866
Personnel – autres charges à payer	2 653
Charges sociales s/congés à payer	1 261
Ch.soc./13e mois a payer	1 167
Charges fiscales s/congés à payer	35
Ch.fisc./13e mois a payer	33
Etat – autres charges à payer	2 910
Divers – charges à payer	2 102
Total	23 295

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	3 259		
Total	3 259		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

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.