

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 01570

Numéro SIREN : 419 542 352

Nom ou dénomination : DELTA FINANCES ET EXPERTISES

Ce dépôt a été enregistré le 12/12/2017 sous le numéro de dépôt 12114

**SARL DELTA FINANCES ET
EXPERTISES**

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2016

11 BOULEVARD DE LA GRANDE THUMINE

13090 AIX EN PROVENCE

SIRET : 41954235200028

*Certifié Sincère
Comptable et Véritable
le Secrétaire*

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	190 081	149 057	41 024	61 239
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	457 681		457 681	517 531
Créances rattachées à des participations	83 060		83 060	83 060
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	750		750	750
TOTAL (I)	731 572	149 057	582 515	662 580
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	113 984		113 984	42 837
Autres	432 987		432 987	431 599
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	1 155 973		1 155 973	970 130
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	12 384		12 384	20 074
Charges constatées d'avance	3 774		3 774	14 215
TOTAL (II)	1 719 103		1 719 103	1 478 857
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	2 450 675	149 057	2 301 619	2 141 437

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 135 200	135 200	135 200
Prime d'émission, de fusion, d'apport	224 400	224 400
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	6 500	6 500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	1 556 031	1 212 933
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	196 587	343 098
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 118 718	1 922 131
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	78 992	110 124
Emprunts et dettes financières diverses	42 635	58 881
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 951	20 153
Dettes fiscales et sociales	31 045	18 275
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 277	11 873
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	182 901	219 306
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	2 301 619	2 141 437

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	352 946		352 946	331 354
Chiffre d'affaires Net	352 946		352 946	331 354
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			17 353	3 553
Autres produits				
TOTAL (I)			370 300	334 907
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 986	6 384
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			112 157	106 111
Impôts, taxes et versements assimilés			3 453	9 981
Salaires et traitements			119 902	131 334
Charges sociales			75 271	81 761
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 298	26 796
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			347 066	362 367
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			23 234	(27 460)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			37 593	34 800
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			19 351	21 694
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			56 944	56 494
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			5 788	12 935
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			5 788	12 935
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			51 156	43 559
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			74 389	16 099

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	182 290	622 237
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	182 290	622 237
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	242	79
Sur opérations en capital	59 850	295 160
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	60 092	295 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	122 198	326 998
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	609 534	1 013 638
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	412 946	670 541
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	196 587	343 098
(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		

*Attesté
pour
le Président
le Secrétaire*

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions/créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	95 170		
Mat. de transport	85 313		
Mat. de bureau et info., mobilier	47 261		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	227 744		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	600 591		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	750		
TOTAL	601 341		
TOTAL GENERAL	829 085		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			95 170	
Mat. de transport		37 663	47 650	
Mat. de bureau et info., mobilier			47 261	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		37 663	190 081	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		59 850	540 741	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			750	
TOTAL		59 850	541 491	
TOTAL GENERAL		97 513	731 572	

Etat des amortissements

Cadre A

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	80 709	3 147		83 856
Matériel de transport	42 295	15 883	37 662	20 516
Mat. de bureau et informatique, mobilier	43 500	1 185		44 685
Emballages récup. et divers				
	166 505	20 215	37 663	149 057
TOTAL GENERAL	166 505	20 215	37 663	149 057

Cadre B

Cadre B

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		10 083	10 083	
Primes de remboursement des obligations				

DELTA FINANCES ET EXPERTISES
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Société à responsabilité limitée au capital de 165 100 Euros
Siège social : Parc d'Ariane – Bât. E2
11, Bld de la Grande Thumine – 13090 AIX EN PROVENCE
R.C.S. AIX EN PROVENCE B 419 542 352

EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 196 587 euros de la manière suivante :

- Résultat net 196 587 Euros
- Au poste « Report à nouveau » 196 587 Euros

Pour nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au cours des trois précédents exercices.



Certifié conforme

Le gérant – Jacques RUINET