



RCS : MELUN

Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00282

Numéro SIREN : 539 725 911

Nom ou dénomination : A.C. DIM

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2017 sous le numéro de dépôt 3466

BILAN ACTIF

3466

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	54 833.00		54 833.00	54 833.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	21 974.06	21 766.88	207.18	605.18	398.00	65.77
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 520.63		3 520.63	3 520.63		
	Total II	80 327.69	21 766.88	58 560.81	58 958.81	398.00	0.68
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 160.89		1 160.89	113.40	1 047.49	923.71
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	731.83		731.83		731.83	
	Autres créances	9 744.62		9 744.62	27 433.38	17 688.76	64.48
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	171 756.59		171 756.59	141 750.86	30 005.73	21.17
	Charges constatées d'avance (3)	4 031.75		4 031.75	2 141.25	1 890.50	88.29
	Total III	187 425.68		187 425.68	171 438.89	15 986.79	9.33
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	267 753.37	21 766.88	245 986.49	230 397.70	15 588.79	6.77

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

[Signature]

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0.37-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000.00	50 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	5 000.00	5 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	101 912.39	98 480.42	3 431.97	3.48
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	51 927.21	33 431.97	18 495.24	55.32
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	208 839.60	186 912.39	21 927.21	11.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 128.12	9 866.18	8 738.06	88.57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 829.28	8 759.61	69.67	0.80
	Dettes fiscales et sociales	27 189.49	24 454.03	2 735.46	11.19
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		405.49	405.49	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	37 146.89	43 485.31	6 338.42	14.58
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	245 986.49	230 397.70	15 588.79	6.77

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

37 146.89 43 485.31

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	260 306.59		260 306.59	198 848.20		61 458.39	30.91
Chiffre d'affaires NET	260 306.59		260 306.59	198 848.20		61 458.39	30.91
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			388.44			388.44	
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			260 695.03	198 848.20		61 846.83	31.10
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			73 911.59	75 845.76		1 934.17	2.55
Impôts, taxes et versements assimilés			5 044.55	3 638.47		1 406.08	38.64
Salaires et traitements			87 158.93	62 772.03		24 386.90	38.85
Charges sociales			27 061.62	18 647.23		8 414.39	45.12
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			398.00	612.00		214.00	34.97
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			193 574.69	161 515.49		32 059.20	19.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			67 120.34	37 332.71		29 787.63	79.79
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 015.30	2 015.30	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		2 015.30	2 015.30	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)		2 015.30	2 015.30	100.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	67 120.34	39 348.01	27 772.33	70.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	221.46	54.61	166.85	305.53
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	221.46	54.61	166.85	305.53
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	429.59	86.40	343.19	397.21
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		233.25	233.25	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	429.59	319.65	109.94	34.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	208.13	265.04	56.91	21.47
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	14 985.00	5 651.00	9 334.00	165.17
Total des produits (I+III+V+VII)	260 916.49	200 918.11	59 998.38	29.86
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	208 989.28	167 486.14	41 503.14	24.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	51 927.21	33 431.97	18 495.24	55.32

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4 447 € pour 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 4 538 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	4 538
Total	4 538

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	54 833		
Installations générales agencements aménagements divers	12 998		
Matériel de transport	2 100		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 876		
TOTAL	21 974		
Prêts, autres immobilisations financières	3 521		
TOTAL	3 521		
TOTAL GENERAL	80 328		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			54 833	
Installations générales agencements aménagements divers			12 998	
Matériel de transport			2 100	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 876	
TOTAL			21 974	
Prêts, autres immobilisations financières			3 521	
TOTAL			3 521	
TOTAL GENERAL			80 328	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	12 393	398		12 791
Matériel de transport	2 100			2 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 876			6 876
TOTAL	21 369	398		21 767
TOTAL GENERAL	21 369	398		21 767

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	398				
TOTAL	398				
TOTAL GENERAL	398				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 521	0	3 521
Autres créances clients	732	732	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 368	3 368	
Débiteurs divers	6 376	6 376	
Charges constatées d'avance	4 032	4 032	
TOTAL	18 029	14 508	3 521

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	1 128	1 128		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 829	8 829		
Personnel et comptes rattachés	10 187	10 187		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 362	10 362		
Impôts sur les bénéfices	4 886	4 886		
Autres impôts taxes et assimilés	1 754	1 754		
TOTAL	37 147	37 147		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	50.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Apport Fonds Commercial			54 833	54 833	
Total			54 833	54 833	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations Générales	Linéaire	10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	2 ans
Matériel de Bureau et Informat	Linéaire et Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 699
Dettes fiscales et sociales	6 880
Total	8 579

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 032
Total	4 032

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	270 267	183 777	206 157	198 848	260 307
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	87 618	41 763	42 108	39 695	67 310
Impôts sur les bénéfices	22 950	6 781	6 713	5 651	14 985
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	63 632	34 082	34 767	33 432	51 927
Résultat distribué		5 000	24 000	30 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	64.67	34.98	35.39	34.04	52.33
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	63.63	34.08	34.77	33.43	51.93
Dividende distribué à chaque action		5.00	24.00	30.00	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	3	2	3	3
Montant de la masse salariale de l'exercice	73 900	58 358	67 636	62 772	87 159
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	24 439	19 477	24 497	23 185	31 509

A.C. DIM
SAS au capital de 50 000 euros
Siège social : 7 Place de l'Ermitage
77000 MELUN

539 725 911 RCS MELUN

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 10 AVRIL 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 51 927,21 euros de la manière suivante :

- Au titre d'une **DISTRIBUTION DE DIVIDENDES** la somme de 50 000,00 euros
attribuée intégralement à l'associée unique
- Au poste « **AUTRES RESERVES** » le solde de 1 927,21 euros

En conséquence de ces affectations, le poste « Autres Réserves » s'élève à 103 839,60 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 sont éligibles à la réfaction de 40 % en totalité.

L'associée est informée que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du CGI, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu, sauf cas de dispense.

L'associée est en outre informée que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associée unique rappelle, conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, que des distributions de dividendes sont intervenues au cours de trois derniers exercices, à savoir :

EXERCICE	DIVIDENDES	SOMMES SOUMISES A ABATTEMENT
31/12/2013	5 000 €	5 000 €
31/12/2014	24 000 €	24 000 €
31/12/2015	30 000 €	30 000 €

Certifié conforme - La Présidente

