

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 31/05/2018 sous le numéro de dépôt 3841

3841

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12		Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
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	17 366.78	15 239.38	2 127.40	207.18	1 920.22 926.84
	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	75 720.41	15 239.38	60 481.03	58 560.81	1 920.22 3.28
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	1 573.53		1 573.53	1 160.89	412.64 35.55
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	21 250.00		21 250.00	731.83	20 518.17 NS
	Autres créances	14 949.04		14 949.04	9 744.62	5 204.42 53.41
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	142 807.38		142 807.38	171 756.59	28 949.21 16.85
	Charges constatées d'avance (3)	4 932.32		4 932.32	4 031.75	900.57 22.34
	Total III	185 512.27		185 512.27	187 425.68	1 913.41 1.02
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	261 232.68	15 239.38	245 993.30	245 986.49	6.81 0.00

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL(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 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
				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	103 839.60	101 912.39	1 927.21	1.89
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	26 363.08	51 927.21	25 564.13	49.23
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	185 202.68	208 839.60	23 636.92	11.32
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	15 690.46	1 128.12	14 562.34	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 121.81	8 829.28	1 292.53	14.64
	Dettes fiscales et sociales	34 978.35	27 189.49	7 788.86	28.65
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	60 790.62	37 146.89	23 643.73	63.65
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	245 993.30	245 986.49	6.81	0.00

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

60 790.62 37 146.89

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	209 464.79		209 464.79	260 306.59	50 841.80	19.53
Chiffre d'affaires NET	209 464.79		209 464.79	260 306.59	50 841.80	19.53
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 018.69	388.44	1 630.25	419.69
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			211 483.48	260 695.03	49 211.55	18.88
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 *			79 865.92	73 911.59	5 954.33	8.06
Impôts, taxes et versements assimilés			5 797.90	5 044.55	753.35	14.93
Salaires et traitements			73 604.43	87 158.93	13 554.50	15.55
Charges sociales			21 621.07	27 061.62	5 440.55	20.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			208.00	398.00	190.00	47.74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			181 097.32	193 574.69	12 477.37	6.45
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			30 386.16	67 120.34	36 734.18	54.73
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	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)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
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)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	30 386.16		67 120.34		36 734.18	54.73
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	410.94		221.46		189.48	85.56
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	410.94		221.46		189.48	85.56
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	94.02		429.59		335.57	78.11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	94.02		429.59		335.57	78.11
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	316.92		208.13		525.05	252.27
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	4 340.00		14 985.00		10 645.00	71.04
Total des produits (I+III+V+VII)	211 894.42		260 916.49		49 022.07	18.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	185 531.34		208 989.28		23 457.94	11.22
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	26 363.08		51 927.21		25 564.13	49.23

* 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 01/01/2017 au 31/12/2017

- 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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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 5 229 € pour l'année 2017. 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 4 447 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	2 128
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	2 319
Total	4 447

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 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 833		
Installations générales agencements aménagements divers	12 998		1 587
Matériel de transport	2 100		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 876		541
TOTAL	21 974		2 128
Prêts, autres immobilisations financières	3 521		
TOTAL	3 521		
TOTAL GENERAL	80 328		2 128

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			54 833	
Installations générales agencements aménagements divers		3 000	11 586	
Matériel de transport			2 100	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 736	3 681	
TOTAL		6 736	17 367	
Prêts, autres immobilisations financières			3 521	
TOTAL			3 521	
TOTAL GENERAL		6 736	75 720	

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	12 791	151	3 000	9 942
Matériel de transport	2 100			2 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 876	57	3 736	3 197
TOTAL	21 767	208	6 736	15 239
TOTAL GENERAL	21 767	208	6 736	15 239

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	151				
Matériel de bureau informatique mobilier		57			
TOTAL	151	57			
TOTAL GENERAL	151	57			

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	21 250	21 250	
Impôts sur les bénéfices	11 017	11 017	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 486	1 486	
Débiteurs divers	2 446	2 446	
Charges constatées d'avance	4 932	4 932	
TOTAL	44 652	41 131	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	10 122	10 122		
Personnel et comptes rattachés	5 554	5 554		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 277	12 277		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 021	12 021		
Autres impôts taxes et assimilés	5 126	5 126		
Groupe et associés	14 562	14 562		
TOTAL	60 791	60 791		

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	21 250
Total	21 250

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 370
Dettes fiscales et sociales	8 898
Total	10 268

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 932
Total	4 932

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
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	183 777	206 157	198 848	260 307	209 465
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	41 763	42 108	39 695	67 310	30 911
Impôts sur les bénéfices	6 781	6 713	5 651	14 985	4 340
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	34 082	34 767	33 432	51 927	26 363
Résultat distribué	5 000	5 000	30 000	50 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	34.98	35.39	34.04	52.33	26.57
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	34.08	34.77	33.43	51.93	26.36
Dividende distribué à chaque action	5.00	5.00	30.00	50.00	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	2	3	3	3
Montant de la masse salariale de l'exercice	58 358	67 636	62 772	87 159	73 604
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	19 477	24 497	23 185	31 509	26 850

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 2 MAI 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 26 363,08 euros de la manière suivante :

- Au titre d'une **DISTRIBUTION DE DIVIDENDES** la somme de 30 000,00 euros attribuée intégralement à l'associée unique dont 26 363,08 euros prélevés sur le bénéfice 2017 et le solde de 3 636,92 euros sur le poste « **AUTRES RESERVES** »

En conséquence de ces affectations, le poste « Autres Réserves » s'élève à 100 202,68 euros.

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 pouvant être éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 30 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associée unique 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, 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
31/12/2014	24 000 €	24 000 €
31/12/2015	30 000 €	30 000 €
31/12/2016	50 000 €	50 000 €

Certifié conforme
La Présidente

