

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00582
Numéro SIREN : 792 981 094
Nom ou dénomination : D & L

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/005662

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/005662**
n° de gestion : **2013B00582**
n° SIREN : **792 981 094 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 11/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

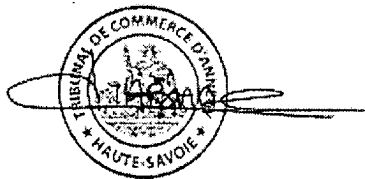
D & L - Société à responsabilité limitée
46 avenue du Parmelan 74000 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



730778

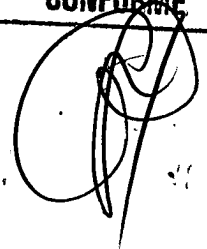
SARL D & L
46 AV DU PARMELAN

74000 ANNECY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME



Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/08/2017	Net au 31/08/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	320 000		320 000	320 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	21 307	17 471	3 836	6 771
Autres immobilisations corporelles	11 485	4 133	7 352	5 110
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	160		160	160
Autres immobilisations financières	75		75	75
Total	353 027	21 604	331 423	332 116
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	4 984		4 984	5 620
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	1 993		1 993	1 649
Personnel				614
Etat, impôts sur les bénéfices	6 943		6 943	318
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 747		3 747	3 451
Autres créances	7 960		7 960	5 820
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	25 575		25 575	12 524
Total	51 202		51 202	29 996
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	9 488		9 488	11 230
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	9 488		9 488	11 230
TOTAL ACTIF	413 717	21 604	392 113	373 342

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/08/2017	Net au 31/08/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	57 774	46 555
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	68 426	11 219
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	137 200	68 774
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	187 279	240 328
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	5 401	10 505
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 886	30 414
Dettes fiscales et sociales :		
Personnel	3 115	9 125
Organismes sociaux	14 158	11 399
Etat, impôts sur les bénéfices	19 493	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 487	1 717
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 094	1 080
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	254 913	304 568
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	392 113	373 342

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/09/2016	%	du 01/01/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2017	CA	au 31/08/2016	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	444 530	100,00	256 028	100,00	60 488	15,75
Production stockée						
Production immobilisée	3 954	0,89	2 133	0,83	754	23,58
Subventions d'exploitation	10 195	2,29			10 195	#####
Autres produits	662	0,15	1 580	0,62	-1 708	-72,07
Total	459 341	103,33	259 741	101,45	69 730	17,90
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	116 318	26,17	69 892	27,30	11 481	10,95
Variation de stock (mat. premières)	635	0,14	-899	-0,35	1 983	147,12
Autres achats & charges externes	84 696	19,05	74 052	28,92	-26 382	-23,75
Total	201 650	45,36	143 045	55,87	-12 918	-6,02
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	3 621	0,81	2 095	0,82	479	15,24
Salaires et traitements	127 890	28,77	74 818	29,22	15 663	13,96
Charges sociales	29 849	6,71	19 748	7,71	226	0,76
Dotations amortissements et prov.	4 159	0,94	3 714	1,45	-1 412	-25,35
Autres charges	1 333	0,30	1 010	0,39	-182	-12,00
Total	166 852	37,53	101 385	39,60	14 775	9,72
Résultat d'exploitation	90 840	20,43	16 311	6,98	67 673	296,52
Produits financiers	2	0,00	103	0,04	-152	-98,45
Charges financières	3 152	0,71	3 739	1,46	-2 457	-43,80
Résultat financier	-3 150	-0,71	-3 636	-1,42	2 304	42,25
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	87 690	19,73	10 675	4,56	70 477	400,71
Produits exceptionnels	1 180	0,27	726	0,28	91	8,38
Charges exceptionnelles	950	0,21			950	#####
Résultat exceptionnel	230	0,05	726	0,28	-859	-78,91
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	19 493	4,39	1 182	0,46	17 720	999,44
Résultat de l'exercice	68 428	15,39	10 219	4,38	51 597	306,60

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/08/2017

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition	12/06/2013			
des immobilisations corporelles et incorporelles		☒	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	320 000			320 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 307			21 307
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	8 019	3 466		11 485
Immobilisations financières.....	235			235
Total.....	349 561	3 466		353 027

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 536	2 934		17 471
Autres immobilisations corporelles..	2 909	1 224		4 133
Total.....	17 445	4 159		21 604

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**Frais d'établissement :**

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	320 000
Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	36 à 60 mois				
Autres immobilisations corporelles	L	36 à 60 mois				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	5 620	4 984	5 620	4 984
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	5 620	4 984	5 620	4 984

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	75		75
Actif circulant et charges constatées d'avance.	30 131	30 131	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	9 259
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social (actions ou parts) :**

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	1 000	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 000	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	187 279	53 939	127 128	6 211
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	20 886	20 886		
Dettes fiscales et sociales.....	41 347	41 347		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	5 401	5 401		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	254 913	121 573	127 128	6 211

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	146
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	11 434
Dettes fiscales et sociales.....	6 361
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
Autres emprunts	187 132,57	Nantissement du fonds de commerce	331 188,37

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 5 227
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée..... 230
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Néant

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Néant

D & L

Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 46, Avenue du Parmelan
74000 ANNECY

792 981 094 RCS ANNECY

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2018

Exercice clos le 31 août 2017

Chers Associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 août 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au titre de l'exercice clos le 31 août 2017, le montant du chiffre d'affaires s'élevant à 444 530 euros a enregistré une augmentation de l'ordre de 73,63 % en valeur relative et de 188 502 euros en valeur absolue par rapport à l'exercice précédent.

On notera une augmentation de notre marge brute commerciale.

L'augmentation corrélativement plus faible du montant des charges d'exploitation (+ 50,76 % par rapport à l'exercice précédent) notamment due à la hausse des achats de matières premières permet à notre société de dégager un résultat d'exploitation en progression par rapport à la dernière clôture.

Après comptabilisation du résultat exceptionnel, et imputation du résultat financier et de l'impôt sur les sociétés, le résultat net comptable de notre société pour l'exercice clos le 31 août 2017 ressort à 68 426 euros contre 11 219 euros l'année dernière.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 août 2017, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Pour l'exercice ouvert depuis le 1^{er} septembre 2017, nous fournissons les efforts nécessaires au maintien de la croissance du niveau d'activité de notre société.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 août 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 444 530 euros contre 256 028 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 73,62%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 14 811 euros contre 3 713 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 116 953 euros contre 68 993 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 69,51%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 84 696 euros contre 74 052 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 14,37%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 3 621 euros contre 2 095 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 72,84%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 127 890 euros contre 74 818 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 70,93%.

Le montant des charges sociales s'élève à 29 849 euros contre 19 748 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 51,14%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 5 personnes (identique à l'exercice précédent).

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 4 159 euros contre 3 714 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 11,98%.

Le montant des autres charges s'élève à 1 333 euros contre 1 010 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 31,98%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 368 501 euros contre 244 429 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 50,75%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 90 840 euros contre 15 311 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 3 150 euros (- 3 636 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 87 690 euros contre 11 675 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 230 euros contre 726 euros pour l'exercice précédent,
- de l'impôt sur les sociétés de 19 493 euros contre 1 182 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice **clos le 31 août 2017** se solde par **un bénéfice de 68 426 euros** contre un bénéfice de 11 219 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 août 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 392 113 euros contre 373 342 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 5,02%.

ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIERE ET DE L'ENDETTEMENT

Au 31 août 2017, le montant total des dettes de la société s'élevait à 254 913 euros et est constitué de dettes à court terme (à 1 an au plus) pour 121 573 euros, de dettes à moyen terme (de 1 an à 5 ans) pour 127 128 euros et de dettes à long terme (plus de 5 ans) pour 6 211 euros.

Le montant des emprunts et dettes auprès des établissements de crédit représente 73,47 % du montant total des dettes, les dettes fournisseurs et comptes rattachés 8,19 %, les dettes fiscales et sociales 16,22 % et les autres dettes (comptes courants d'associés) 2,12 %.

Au 31 août 2017, l'actif circulant hors charges constatées d'avances de la société (stocks, créances et disponibilités) a représenté un montant de 51 202 euros, dont 25 575 euros de disponibilités.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 68 426 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017 s'élevant à 68 426 euros en totalité au poste « Autres réserves », lequel poste s'élèverait ainsi à la somme de 126 200 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 137 200 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

La Gérance

D & L

Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 46, Avenue du Parmelan
74000 ANNECY

792 981 094 RCS ANNECY

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2018

Exercice clos le 31 août 2017

Chers Associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 août 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au titre de l'exercice clos le 31 août 2017, le montant du chiffre d'affaires s'élevant à 444 530 euros a enregistré une augmentation de l'ordre de 73,63 % en valeur relative et de 188 502 euros en valeur absolue par rapport à l'exercice précédent.

On notera une augmentation de notre marge brute commerciale.

L'augmentation corrélativement plus faible du montant des charges d'exploitation (+ 50,76 % par rapport à l'exercice précédent) notamment due à la hausse des achats de matières premières permet à notre société de dégager un résultat d'exploitation en progression par rapport à la dernière clôture.

Après comptabilisation du résultat exceptionnel, et imputation du résultat financier et de l'impôt sur les sociétés, le résultat net comptable de notre société pour l'exercice clos le 31 août 2017 ressort à 68 426 euros contre 11 219 euros l'année dernière.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 août 2017, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Pour l'exercice ouvert depuis le 1^{er} septembre 2017, nous fournissons les efforts nécessaires au maintien de la croissance du niveau d'activité de notre société.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 août 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 444 530 euros contre 256 028 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 73,62%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 14 811 euros contre 3 713 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 116 953 euros contre 68 993 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 69,51%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 84 696 euros contre 74 052 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 14,37%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 3 621 euros contre 2 095 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 72,84%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 127 890 euros contre 74 818 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 70,93%.

Le montant des charges sociales s'élève à 29 849 euros contre 19 748 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 51,14%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 5 personnes (identique à l'exercice précédent).

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 4 159 euros contre 3 714 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 11,98%.

Le montant des autres charges s'élève à 1 333 euros contre 1 010 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 31,98%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 368 501 euros contre 244 429 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 50,75%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 90 840 euros contre 15 311 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 3 150 euros (- 3 636 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 87 690 euros contre 11 675 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 230 euros contre 726 euros pour l'exercice précédent,
- de l'impôt sur les sociétés de 19 493 euros contre 1 182 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice **clos le 31 août 2017** se solde par **un bénéfice de 68 426 euros** contre un bénéfice de 11 219 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 août 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 392 113 euros contre 373 342 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 5,02%.

ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIERE ET DE L'ENDETTEMENT

Au 31 août 2017, le montant total des dettes de la société s'élevait à 254 913 euros et est constitué de dettes à court terme (à 1 an au plus) pour 121 573 euros, de dettes à moyen terme (de 1 an à 5 ans) pour 127 128 euros et de dettes à long terme (plus de 5 ans) pour 6 211 euros.

Le montant des emprunts et dettes auprès des établissements de crédit représente 73,47 % du montant total des dettes, les dettes fournisseurs et comptes rattachés 8,19 %, les dettes fiscales et sociales 16,22 % et les autres dettes (comptes courants d'associés) 2,12 %.

Au 31 août 2017, l'actif circulant hors charges constatées d'avances de la société (stocks, créances et disponibilités) a représenté un montant de 51 202 euros, dont 25 575 euros de disponibilités.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 68 426 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017 s'élevant à 68 426 euros en totalité au poste « Autres réserves », lequel poste s'élèverait ainsi à la somme de 126 200 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 137 200 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

La Gérance

D & L

Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 46, Avenue du Parmelan
74000 ANNECY

792 981 094 RCS ANNECY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat

de l'exercice clos le 31 août 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017 s'élevant à 68 426 euros en totalité au poste « Autres réserves », lequel poste s'élève ainsi à la somme de 126 200 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale Ordinaire constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 28 février 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

