

RCS : EPINAL Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00602 Numéro SIREN : 814 330 171 Nom ou dénomination : SARGEM
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2020 sous le numéro de dépôt 181

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

Espace Judiciaire J-V Daubié
Place Jeanne d'Arc
88000 EPINAL

Tél : 03 54 59 18 50

HELEOS

4 allée Marie Berhaut
Immeuble Cap Nord B - CS 11125
35011 RENNES CEDEX

V/REF :

N/REF : 2015 B 602 / 2020-B-181

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 16/01/2020,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/12/2018.

Concernant la société

SARGEM
Société à responsabilité limitée
7 rue Stanislas
88100 Saint-Die-des-Vosges

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-181 le 16/01/2020
R.C.S. EPINAL 814 330 171 (2015 B 602)

Fait à EPINAL le 16/01/2020,
LE GREFFIER



SARGEM
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 7 rue Stanislas
88100 ST DIE DES VOSGES
814 330 171 RCS EPINAL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

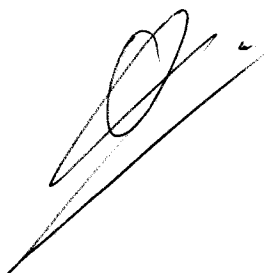
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 11.325,20 euros de la manière suivante :

- Affectation en totalité aux « autres réserves », soit 11.325,20€

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Otto VERDONK



Corrine VERDONK

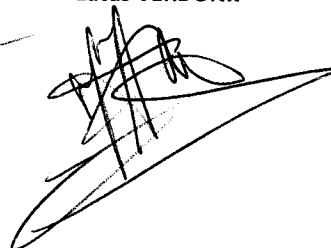


LA GERANCE

Niels VERDONK



Lucas VERDONK



COMPTES ANNUELS

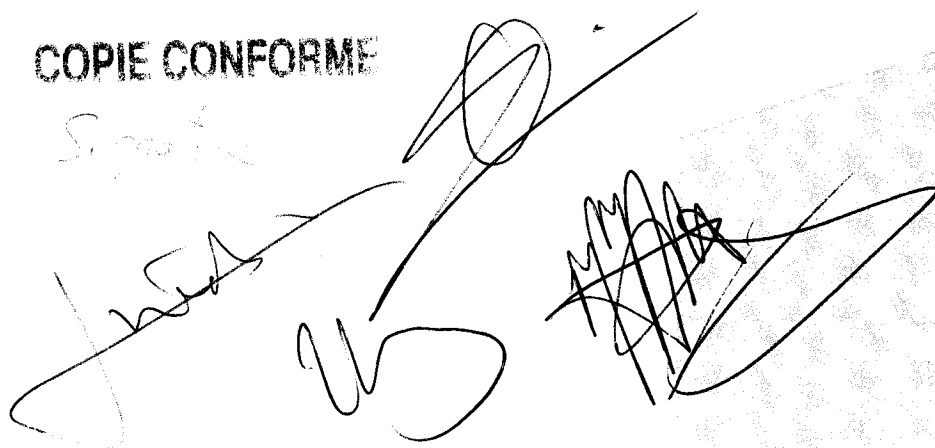
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARGEM

**Les Rives de la Bièvre
57400 BUHL LORRAINE**

COPIE CONFORME

Signature



HELEOS EXPERTISE COMPTABLE

Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
4, allée Marie Berhaut

35000 RENNES

Document communiqué en vertu de l'article 1435 du Code de Commerce

Document communiqué en vertu de l'article 1435 du Code de Commerce

Document communiqué en vertu de l'article 1435 du Code de Commerce

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
Bilan et Compte de résultat	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexes	6
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	9
Détail des comptes	16
Bilan détaillé	17
Compte de résultat détaillé	21
Gestion	25
Soldes intermédiaires de gestion	26
Etats fiscaux	27

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	32 607	18 982	13 626	20 147
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	53 175		53 175	53 175
Autres immobilisations incorporelles	25 000	11 664	13 336	18 336
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	448 727	116 179	332 548	379 881
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	93 198		93 198	93 198
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	652 707	146 825	505 882	564 737
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	270		270	
Fournisseurs débiteurs	363		363	4 136
Personnel	123		123	118
Etat, Impôts sur les bénéfices	16 015		16 015	26 086
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	8 336		8 336	20 960
Autres créances	568		568	1 000
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	26 000		26 000	6 550
Valeurs mobilières de placement	48 000		48 000	60 000
Disponibilités	28 385		28 385	23 706
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	128 059		128 059	142 556
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	780 766	146 825	633 942	707 293

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 000	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	400	400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	83 327	70 384
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	11 352	12 944
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	99 079	87 727
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	309 929	381 593
Découverts et concours bancaires	14 259	11 521
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	324 188	393 113
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	87 683	76 125
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 281	70 284
Personnel	10 618	12 526
Organismes sociaux	10 206	17 585
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	12 459	20 238
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	831	8 799
Dettes fiscales et sociales	34 115	59 148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 595	20 895
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	534 862	619 566
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	633 942	707 293

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 297 631	99,73	1 282 148	99,93	15 483	1,21
Production vendue	3 558	0,27	914	0,07	2 644	289,40
Autres produits	14 828	1,14	20 524	1,60	-5 696	-27,75
Total	1 316 017	101,14	1 303 586	101,60	12 431	0,95
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	819 911	63,01	814 874	63,51	5 037	0,62
Achats de m.p & aut.approv.	382	0,03			382	
Autres achats & charges externes	249 785	19,20	214 206	16,69	35 578	16,61
Total	1 070 078	82,24	1 029 080	80,21	40 997	3,98
MARGE SUR M/SES & MAT	245 939	18,90	274 505	21,39	-28 566	-10,41
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	3 135	0,24	15 303	1,19	-12 168	-79,51
Salaires et Traitements	157 756	12,12	154 871	12,07	2 885	1,86
Charges sociales	22 030	1,69	21 081	1,64	950	4,50
Amortissements et provisions	58 855	4,52	57 642	4,49	1 213	2,10
Autres charges	1 056	0,08	512	0,04	544	106,23
Total	242 833	18,66	249 408	19,44	-6 576	-2,64
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 107	0,24	25 097	1,96	-21 990	-87,62
Produits financiers	202	0,02	431	0,03	-228	-53,01
Charges financières	6 844	0,53	7 135	0,56	-292	-4,09
Résultat financier	-6 641	-0,51	-6 705	-0,52	63	-0,95
RESULTAT COURANT	-3 535	-0,27	18 392	1,43	-21 927	-119,22
Produits exceptionnels	11 441	0,88	53 643	4,18	-42 202	-78,67
Charges exceptionnelles	22		61 927	4,83	-61 905	-99,97
Résultat exceptionnel	11 420	0,88	-8 284	-0,65	19 704	-237,86
Impôts sur les bénéfices	-3 467	-0,27	-2 835	-0,22	-632	22,29
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 352	0,87	12 944	1,01	-1 591	-12,29

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARGEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 633 942 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 11 352 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable générale applicable à la clôture de l'exercice.

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.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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	32 607			32 607
- Fonds commercial	53 175			53 175
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 000			25 000
Immobilisations incorporelles	110 782			110 782
- 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	197 267			197 267
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	251 460			251 460
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	448 727			448 727
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	93 198			93 198
Immobilisations financières	93 198			93 198
ACTIF IMMOBILISE	652 707			652 707

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	559	20,00
Frais de premier établissement	13 067	20,00
Frais d'augmentation de capital		
Total	13 626	

Subdivision des frais de premier établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de premier établissement	25 565	20,00
Total	13 067	

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	12 460	6 521		18 982
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 664	5 000		11 664
Immobilisations incorporelles	19 124	11 521		30 646
- 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	35 059	21 863		56 922
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 787	25 470		59 257
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	68 846	47 333		116 179
ACTIF IMMOBILISE	87 970	58 855		146 825

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 118 872 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	93 198		93 198
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	270	270	
Autres	25 404	25 404	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	118 872	25 674	93 198
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	270
Total	270

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 534 862 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	14 259	14 259		
- à plus de 1 an à l'origine	309 929	73 078	236 851	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 281	56 281		
Dettes fiscales et sociales	34 115	34 115		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	120 278	120 278		
Produits constatés d'avance				
Total	534 862	298 011	236 851	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	71 598			
(**) Dont envers les associés	87 683			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 58 682 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	19 913
Honoraires NP	3 742
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	287
Dettes provis. pr congés à payer	10 485
Charges sociales s/congés à payer	1 703
Charges fiscales s/congés à payer	95
Taxe d apprentissage CAP	557
Formation continue CAP	179
Divers - charges à payer	2 600
Total	39 562

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des comptes