

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 : 2017 B 00090
Numéro SIREN : 825 254 857
Nom ou dénomination : NAGEM

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2018 sous le numéro de dépôt 2160

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

1 Place Foch
88000 EPINAL

Tél : 03 29 34 33 76

RECEPISSE DE DEPOT

HELEOS

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

V/REF :

N/REF : 2017 B 90 / 2018-B-2160

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 11/06/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

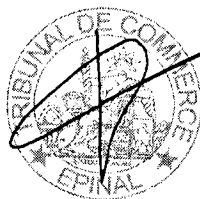
NAGEM
Société à responsabilité limitée
24 rue des Enclos
88420 Moyennoutier

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2160 le 12/06/2018

R.C.S. EPINAL 825 254 857 (2017 B 90)

Fait à EPINAL le 12/06/2018,

LE GREFFIER



NAGEM
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 24 rue des Enclos
88420 MOYENMOUTIER
825 254 857 RCS EPINAL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2018
AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

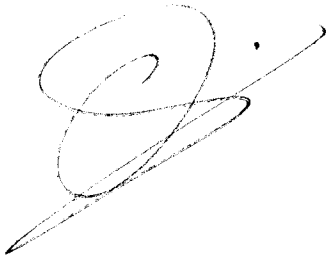
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 29 333,45 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|------------|
| - Dotation de la « réserve légale » à hauteur de | 400 € |
| - Affectation du solde au poste des « autres réserves », soit | 28.933,45€ |

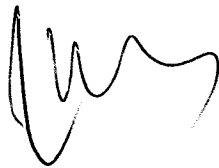
L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LA GERANCE
OTTO VERDONK



CORRINE VERDONK



LUCAS VERDONK



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17
ACTIF			
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets et droits assimilés			
Fonds commercial	90 000		90 000
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles	45 223	2 432	42 791
Immob. en cours / Avances & acomptes			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 879		2 879
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	138 102	2 432	135 671
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	355		355
Fournisseurs débiteurs	35		35
Personnel			
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 210		3 210
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	9 783		9 783
Autres créances	21 495		21 495
Divers			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	58 867		58 867
Charges constatées d'avance			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	93 746		93 746
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Prime de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion - Actif			
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL ACTIF	231 848	2 432	229 416

COPIE CONFORME

Signature

Bilan

	Net au 31/12/17
PASSIF	
Capital social ou individuel	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice	29 333
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	33 333
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	121 414
Découverts et concours bancaires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	121 414
Emprunts et dettes financières diverses	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	5 662
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 868
Personnel	6 954
Organismes sociaux	15 228
Etat, Impôts sur les bénéfices	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 544
Etat, Obligations cautionnées	
Autres dettes fiscales et sociales	1 412
Dettes fiscales et sociales	27 138
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	196 083
Ecart de conversion - Passif	
TOTAL PASSIF	229 416

Compte de résultat

	du 14/02/17 au 31/12/17 11 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	974 045	99,78	974 045	
Production vendue	2 104	0,22	2 104	
Autres produits	3 972	0,41	3 972	
Total	980 121	100,41	980 121	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	621 340	63,65	621 340	
Autres achats & charges externes	177 752	18,21	177 752	
Total	799 092	81,86	799 092	
MARGE SUR M/SES & MAT	181 029	18,55	181 029	
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	11 061	1,13	11 061	
Salaires et Traitements	118 378	12,13	118 378	
Charges sociales	15 089	1,55	15 089	
Amortissements et provisions	2 432	0,25	2 432	
Autres charges	599	0,06	599	
Total	147 559	15,12	147 559	
RESULTAT D'EXPLOITATION	33 470	3,43	33 470	
Charges financières	614	0,06	614	
Résultat financier	-614	-0,06	-614	
RESULTAT COURANT	32 856	3,37	32 856	
Charges exceptionnelles	271	0,03	271	
Résultat exceptionnel	-271	-0,03	-271	
Impôts sur les bénéfices	3 252	0,33	3 252	
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 333	3,01	29 333	

COMPTES ANNUELS

Période du 14/02/2017 au 31/12/2017

Annexes

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL NAGEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 229 416 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 29 333 euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 14/02/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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



Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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				
- Fonds commercial		90 000		90 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		90 000		90 000
- 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		34 199		34 199
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		11 024		11 024
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		45 223		45 223
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		2 879		2 879
Immobilisations financières		2 879		2 879
ACTIF IMMOBILISE		138 102		138 102

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	90 000	45 223	2 879	138 102
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	90 000	45 223	2 879	138 102
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2017
Éléments achetés	90 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	90 000

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- 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		1 766		1 766
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		666		666
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		2 432		2 432
ACTIF IMMOBILISE		2 432		2 432

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 37 758 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	2 879		2 879
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	355	355	
Autres	34 523	34 523	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	37 758	34 879	2 879
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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 196 083 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				
- à plus de 1 an à l'origine	121 414	51 757	69 657	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 868	41 868		
Dettes fiscales et sociales	27 138	27 138		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 662	5 662		
Produits constatés d'avance				
Total	196 083	126 426	69 657	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	130 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	8 586			
(**) Dont envers les associés	5 662			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 5 662 euros.

Charges à payer

	Montant
Honoraires NP	834
Dettes provis. pr congés à payer	6 814
Charges sociales s/congés à payer	1 421
Charges fiscales s/congés à payer	44
Taxe d'apprentissage CAP	608
Formation continue CAP	761
Total	10 481