

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00101

Numéro SIREN : 343 922 266

Nom ou dénomination : 3 D AGENCE INFORMATIQUE TRIBOUT EN ABREGE 3 D A I T

Ce dépôt a été enregistré le 20/09/2019 sous le numéro de dépôt 9877

Greffes du tribunal de commerce de Clermont-Ferrand



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/09/2019

Numéro de dépôt : 2019/9877

Déposant :

Nom/dénomination : 3 D AGENCE INFORMATIQUE TRIBOUT EN ABREGE 3 D A I T

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 343 922 266

N° gestion : 1988 B 00101

BILAN

DEPOT N° 19 39877

DU 20 SEP. 2019

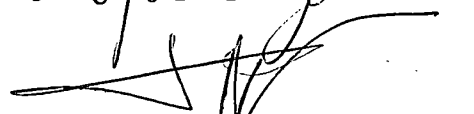
Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Fonds commercial	15 397		15 397	15 397
Autres immobilisations incorporelles	4 423	902	3 521	3 521
Immobilisations corporelles	45 442	38 469	6 973	8 125
Immobilisations financières	2 466		2 466	2 370
Actif immobilisé	67 728	39 371	28 357	29 413
Stocks de matières premières, approvisionnements, en cours de production				
Stock de marchandises	2 122		2 122	2 493
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	44 673	609	44 064	28 171
Autres créances	14 200		14 200	9 173
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	51 720
Disponibilités	47 822		47 822	54 977
Charges constatées d'avance	1 857		1 857	11 844
Actif circulant	160 675	609	160 065	158 377
TOTAL GÉNÉRAL	228 402	39 980	188 422	187 790

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	16 000	16 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 600	1 600
Réserves réglementées		
Autres réserves	35 353	35 053
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	1 764	118
Résultat de l'exercice	34 412	51 945
Provisions réglementées		
Capitaux propres	89 129	104 717
Provisions pour risques et charges		
Autres emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 278
Fournisseurs et comptes rattachés	12 998	18 017
Autres dettes	86 295	62 778
<i>Dont comptes courants d'associés de l'exercice N</i>	59 627	
Produits constatés d'avance		
Dettes	99 293	83 073
TOTAL GÉNÉRAL	188 422	187 790

Certifié conforme



COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises		163 775	191 959
Production vendue de biens			
Production vendue de services		212 668	220 002
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		6 594	1 769
Produits d'exploitation		383 037	413 730
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		107 761	124 858
Variations de stock de (marchandises)		371	39
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres charges externes		61 870	63 269
Impôts, taxes et versements assimilés		1 872	1 957
Rémunération du personnel		105 768	105 524
Charges sociales		39 884	51 699
Dotations aux amortissements		3 819	4 123
Dotations aux provisions			784
Autres charges		6 431	32
Charges d'exploitation		327 776	352 285
RESULTAT D'EXPLOITATION		55 261	61 445
Produits financiers		1 190	618
Produits exceptionnels			2 224
Charges financières		868	493
Charges exceptionnelles		15 785	879
Impôts sur les bénéfices		5 386	10 970
BÉNÉFICE OU PERTE		34 412	51 945
		Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		5 618	
Réintégrations diverses		31	
Déductions diverses			2 610
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			
RÉSULTAT FISCAL		37 451	

ANNEXE



Signature

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Constructions	7 ans
Agencements et aménagements des constructions	5 ans
Matériels et mobiliers	5 ans
Matériels informatiques	3 ans

b) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. Des produits financiers sont éventuellement constatés si le cours moyen du dernier mois est supérieur à leur coût d'acquisition. Une dépréciation serait constatée dans les mêmes conditions.

c) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

d) Créances et dettes

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

d) Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit « Impôt Compétitivité Emploi » a été comptabilisé au crédit du compte de charges n° 649. Il est donc porté en diminution des charges de personnel. Ce « produit » non imposable a été soustrait de la base de l'impôt société. La créance sur l'Etat s'impute, pour la fraction acquise sur l'année civile close au cours de l'exercice, sur l'impôt société de l'exercice ; Le solde, s'il existe, est remboursé à l'entreprise.

Le CICE est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissements, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection et de transition écologique et énergétique.

IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS

Immobilisations

Rubriques		Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Fonds commercial		15 397,13			15 397,13
Autres immobilisations incorporelles		4 423,10			4 423,10
Terrains					
Constructions		27 770,70			27 770,70
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et divers		597,00			597,00
Matériel de transport		12 000,00	2 666,67		14 666,67
Autres immobilisations corporelles		2 407,44			2 407,44
Immobilisations financières		2 369,52	96,00		2 465,52
TOTAL		64 964,89	2 762,67		67 727,56

Amortissements

Rubriques		Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles		902,00			902,00
Terrains					
Constructions		27 770,70			27 770,70
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et divers		597,00			597,00
Matériel de transport		3 875,00	3 818,52		7 693,52
Autres immobilisations corporelles		2 407,57			2 407,57
TOTAL		35 552,27	3 818,52		39 370,79

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	7 115		6 506	609
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	7 115		6 506	609
TOTAL GÉNÉRAL	7 115		6 506	609

ACTIF REALISABLE & DISPONIBLE PASSIF EXIGIBLE

Actif réalisable et disponible			
Rubrique		30/06/2019	30/06/2018
Capital souscrit non appelé			
Autres participations			
Créances rattachées à participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières		2 466	2 370
Avances, acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		44 064	31 259
Autres créances		14 200	9 173
Capital souscrit et appelé, non versé			
Sous - total		60 730	42 801
Valeurs mobilières de placement		50 000	51 720
Disponibilités		47 822	54 977
TOTAL		158 552	149 498
Passif exigible			
Rubrique		30/06/2019	30/06/2018
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		59 627	30 173
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 998	18 017
Dettes fiscales et sociales		26 091	32 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		577	5 366
TOTAL		99 293	86 161

SARL « 3D – Agence informatique TRIBOUT »
Société à responsabilité limitée au capital de 16 000 Euros
Siège social : 7, place de l'Etoile - 63000 CLERMONT-FD
RCS : 343 922 266

EXTRAIT DE

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Vendredi 30 août 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate que le revenu distribuable, s'élève à un montant de 36 175.66 € ainsi constitué :

- Résultat net de l'exercice :	34 411.82 €
- Report à nouveau créateur :	<u>1 763.84 €</u>
TOTAL :	36 175.66 €

En conséquence l'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- Distribution :	36 000.00 €
- Report à nouveau créateur	<u>175.66 €</u>
Soit :	36 175.66 €

La distribution sera opérée par virement au crédit des comptes courants d'associés au 1^{er} septembre 2019. Monsieur le Président rappelle les distributions de dividende décidées en assemblées générales au cours des exercices précédents :

<u>Exercices</u>	<u>Montants</u>
2017/2018	50 000.00 €
2016/2017	30 000.00 €
2015/2016	24 000.00 €
2014/2015	24 000.00 €
2013/2014	24 000.00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme


SARL « 3D – Agence informatique TRIBOUT »
Société à responsabilité limitée au capital de 16 000 Euros
Siège social : 7, place de l'Etoile - 63000 CLERMONT-FD
RCS : 343 922 266

RAPPORT DE GESTION A L'AGO
Vendredi 30 août 2019

Messieurs,

Nous vous avons réunis aujourd'hui en assemblée générale ordinaire annuelle afin de soumettre à votre approbation, après lecture de notre rapport portant sur la situation de notre Société pour l'exercice clos le 30/06/2019, les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

ACTIVITE

Le CA Global régresse sensiblement (-8.62%), mais il avait fortement augmenté l'an passé (+14.92%). La baisse se retrouve surtout sur les ventes de matériel à -14.68 % contre -3.33% sur les prestations.

Cette évolution met en évidence la part de plus en plus importante que prend la prestation de service. Parmi les facteurs explicatifs il convient de citer la baisse du coût du matériel, l'ancrage de l'entreprise sur le marché de l'assistance en logiciels de gestion et la mutation des organismes collecteurs (Impôts, Urssaf, organismes sociaux) vers le télé-règlement.

Le taux de marge brute sur la vente de matériel se stabilise vers les 34 % (33.97 % contre 34.96 % l'an passé)

FRAIS ET CHARGES

En matière de frais de personnel, nous constatons la stabilité des rémunérations (+0.23%) et la baisse des charges sociales de 22.85 %.

L'exercice bénéficie encore pour le 2^{ème} semestre 2018, du CICE pour 2 378 € et de la Prime exceptionnelle de fin d'année exonérée de charges sociales ; Pour le 1^{er} semestre 2019, la baisse sensible des taux de cotisations reste plus difficile à chiffrer.

Les autres frais et charges diminuent de 2.21 %, baisse directement liée à celle de l'activité globale.

RESULTATS

Le résultat d'exploitation diminue légèrement à 55 261 € contre 61 445 € l'an passé. A noter que nous avons décidé d'annuler certaines créances anciennes totalement provisionnées. Cette annulation se retrouve sous le poste « autres charges » du compte de résultat pour 6 431 € alors que la reprise de provision figure sous le poste « autres produits » pour 6 594 € du même compte de résultat.

L'exercice enregistre également des « charges exceptionnelles » pour 15 785 € résultant d'un contrôle Urssaf portant sur les 3 dernières années (sans remise en cause de la bonne foi) et de frais de procédures sur un procès. C'est l'enregistrement de ces charges sur l'exercice qui explique principalement la diminution du résultat.

PERSPECTIVE D'AVENIR

Pour les exercices futurs, nous pensons revenir vers un résultat net comptable aux environs de 50 000 €.

RESOLUTIONS PROPOSEES

Nous vous proposons d'affecter ainsi le revenu distribuable de 36 175.66 € constitué par le bénéfice de l'exercice (34 411.82 €) et le report à nouveau de l'an passé (1 763.84 €)

- Distribution 22.50 € x 1 600 parts	36 000.00 euros
- Report à nouveau créiteur	<u>175.66 euros</u>

Soit : 36 175.66 euros

Souhaitant que toutes ces propositions emportent votre agrément, nous vous invitons à voter les résolutions correspondantes.

*Certifié
conforme*

Le gérant

[Signature]