

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 : 2003 B 50209
Numéro SIREN : 408 164 903
Nom ou dénomination : INSTITUT TECHNIQUE DE COMPTABILITE ET D'AUDIT - ITCA

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2018 sous le numéro de dépôt 88

88

ITCA

Exercice clos le 30/06/2016

Carlière confirmée

ITCA

1 RUE DE LA CAVE STE GENEVIEVE
77850 HERICY SUR SEINE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016



SADEC AKELYS
UN GROUPE AU SERVICE DE L'ENTREPRISE

SADEC AKELYS 19 avenue de Messine 75008 PARIS

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris - Ile de France
Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris
Siège Social : 19 avenue de Messine - 75008 PARIS - Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10
Siège administratif : 06 rue du Général Sarrail - 10000 TROYES - Tél. 03 25 80 66 80 - Fax 03 25 80 79 07
S.A. au capital de 1 040 000 euros - RCS PARIS B 652 008 939 - SIRET 652 008 939 00025 - APE 6920Z - N° TVA intracommunautaire : FR 04 652 008 939

1/ COMPTES ANNUELS

Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	161 767		161 767	161 767	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	161 767		161 767	161 767	
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 399		8 399	199	8 200
· Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	141 317		141 317	406 710	- 265 393
Disponibilités					
Instruments de trésorerie	713		713	722	- 9
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	150 428		150 428	407 631	- 257 203
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	312 195		312 195	569 398	- 257 203

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 38 112)	38 112	34 112	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation	3 811	3 811	
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	267 300	305 000	- 37 700
Autres réserves	29	33	- 4
Report à nouveau	2 623	-37 704	40 327
Résultat de l'exercice			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	311 875	305 253	6 622
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées	320	68	252
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		264 078	- 264 078
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	320	264 146	- 263 826
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	312 195	569 399	- 257 203

Compte de résultat synthétique

	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits						
Total des produits d'exploitation (I)						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			1 596	1 788	- 192	-10,74
Autres achats et charges externes			892	68	824	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (II)			2 488	1 856	632	34,05
RESULTAT EXPLOITATION (III)			2 488	1 856	632	34,05
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			5 110	4 616	494	10,70
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			5 110	4 616	494	10,70
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change				40 624	- 40 624	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				40 624	- 40 624	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			5 110	36 008	- 30 898	-60,55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (III+V-VI)			2 623	37 865	- 40 488	-100

Compte de résultat synthétique (suite)

	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)	Exercice clos le 30/06/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		161	- 161	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VI)		161	- 161	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		161	- 161	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 110	4 777	333	6,97
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 488	42 480	- 39 992	- 94,14
RESULTAT NET	2 623	37 704	- 40 327	- 100,00
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 312 195,35 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 622,70 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/11/2016 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 161 767 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	161 767			161 767
TOTAL	161 767			161 767

3.2 - Etat des créances = 9 112 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	9 112	9 112	
TOTAL	9 112	9 112	

3.3 - Charges constatées d'avance = 713 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 38 112 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice			

4.2 - Etat des dettes = 320 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	320	320		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	320	320		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 320 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	320
Autres dettes	
TOTAL	320



8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 713 E

Charges constatées d'avance	Montant
Chg constatees d'avance(486000)	713
TOTAL	713

8.2 - Charges à payer = 320 E

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	320
Etat autres chg a payer(448600)	320
TOTAL	320

INSTITUT TECHNIQUE DE COMPTABILITE ET D'AUDIT- ITCA
Société par Actions Simplifiée au capital de €. 38 112,25
Siège Social : 1, rue de la Cave Ste Geneviève
77850 HERICY

408 164 903 RCS MONTEREAU

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 DECEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016

DEUXIEME RESOLUTION

- Bénéfice de l'exercice 2 623 euros

Affecté :

-Au compte « autres réserves » 2 600 euros

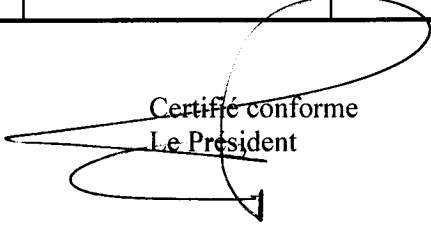
-Au compte « report à nouveau » 23 euros

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à nouveau » s'élèverait à 52 euros et les autres réserves à 269 900 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle les dividendes, par action, distribués au titre des trois derniers exercices et l'abattement fiscal correspondant :

EXERCICE	DIVIDENDE PAR ACTION	ABATTEMENT DE 40%
30/06/2015	Néant	Néant
30/06/2014	Néant	Néant
30/06/2013	Néant	Néant

Certifié conforme
Le Président



INSTITUT TECHNIQUE DE COMPTABILITE ET D'AUDIT- ITCA
Société par Actions Simplifiée au capital de €. 38 112,25
Siège Social : 1, rue de la Cave Ste Geneviève
77850 HERICY

408 164 903 RCS MONTEREAU

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 DECEMBRE 2016

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30.06.2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle constate que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal

En conséquence, elle donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30.06.2016.

DEUXIEME RESOLUTION

- Bénéfice de l'exercice 2 623 euros

Affecté :

-Au compte « autres réserves » 2 623 euros

-Au compte « report à nouveau » 23 euros

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à nouveau » s'élèverait à 52 euros et les autres réserves à 269 900 euros.

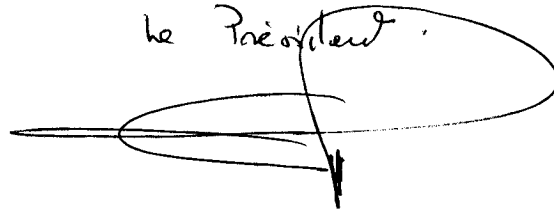
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle les dividendes, par action, distribués au titre des trois derniers exercices et l'abattement fiscal correspondant :

EXERCICE	DIVIDENDE PAR ACTION	ABATTEMENT DE 40%
30/06/2015	Néant	Néant
30/06/2014	Néant	Néant
30/06/2013	Néant	Néant

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, approuve les termes de ce rapport.

certifié conforme
le Président.

A large, stylized handwritten signature, likely of the President, written in dark ink. The signature is composed of several loops and a long horizontal stroke.