

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 27/11/2018 sous le numéro de dépôt 12205

12 205

ITCA

Exercice clos le 30/06/2017

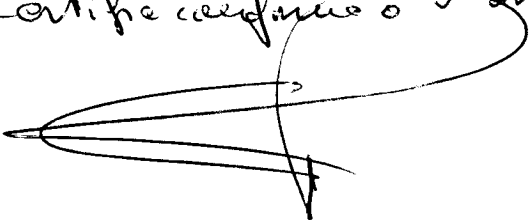
COMPTES ANNUELS

ITCA

1 RUE DE LA CAVE STE GENEVIEVE
77850 HERICY SUR SEINE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a horizontal line extending to the right and a vertical line extending downwards.

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

Edité le 19/11/2018

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations						161 767	50,73
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)						161 767	50,73
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & 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							
. Autres							
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		140 000		140 000	33,27	140 000	43,90
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		280 046		280 046	66,56	16 764	5,26
Charges constatées d'avance		718		718	0,17	374	0,12
TOTAL (II)		420 763		420 763	100,00	157 138	49,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		420 763		420 763	100,00	318 905	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 38 112)	38 112	9,06	38 112	11,95
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 811	0,91	3 811	1,20
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	276 000	65,60	269 900	84,63
Report à nouveau	519	0,12	52	0,02
Résultat de l'exercice	102 252	24,30	6 567	2,06
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	420 694	99,98	318 443	99,86
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 & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			328	0,10
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	69	0,02	135	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	0	0,00	0	0,00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	69	0,02	463	0,15
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	420 763	100,00	318 905	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services										
Chiffres d'Affaires Nets										
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. 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.)										
Autres achats et charges externes			2 110		1 571		539	34,31		
Impôts, taxes et versements assimilés			71		135		-64	-47,40		
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					1		-1	-100,00		
Total des charges d'exploitation (II)			2 181		1 707		474	27,77		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-2 181		-1 707		-474	-27,76		
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					7 583		-7 583	-100,00		
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)					7 583		-7 583	-100,00		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)										
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					7 583		-7 583	-100,00		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 181		5 876		-8 057	-137,11		

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		691	-691	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	266 200		266 200	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	266 200	691	265 509	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	161 767		161 767	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	161 767		161 767	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	104 433	691	103 742	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	266 200	8 274	257 926	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	163 948	1 707	162 241	N/S
RÉSULTAT NET	102 252	6 567	95 685	N/S
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2017 a une durée de 12 mois.

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 318 905 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 6 567 E.

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 :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

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

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 374 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	374	374	
TOTAL	374	374	

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 38 112 E

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

Etat des dettes = 463 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	328	328		
Dettes fiscales & sociales	135	135		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	463	463		

Charges à payer par postes du bilan = 463 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	328
Dettes fiscales & sociales	135
Autres dettes	
TOTAL	463

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 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

- Bénéfice de l'exercice 6 567 euros

Affecté :

-Au compte « autres réserves » 6 100 euros

-Au compte « report à nouveau » 467 euros

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à nouveau » s'élèverait à 519 euros et les autres réserves à 276 000 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%
30/06/2016	Néant	Néant
30/06/2015	Néant	Néant
30/06/2014	Néant	Néant

Certifié conforme
Le Président

