

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 05/01/2023 sous le numéro de dépôt 191

ITCA

1

RUE DE LA CAVE STE GENEVIEVE

77850 HERICY SUR SEINE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

édité le 02/12/2022

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**le Président
Philippe CAUSSAN

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 02/12/2022

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2020 (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	19 757	14 131	5 626	1,34	10 565	2,34
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	19 757	14 131	5 626	1,34	10 565	2,34
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	61 606		61 606	14,62	26 006	5,75
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 317		1 317	0,31	391	0,09
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	140 000		140 000	33,22	140 000	30,97
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	211 340		211 340	50,15	274 430	60,70
Charges constatées d'avance	1 520		1 520	0,36	698	0,15
TOTAL (II)	415 783		415 783	98,66	441 526	97,66
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	435 539	14 131	421 409	100,00	452 091	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 38 112)	38 112	9,04	38 112	8,43
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 811	0,90	3 811	0,84
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	136 000	32,27	376 000	83,17
Report à nouveau	2 386	0,57	3 676	0,81
Résultat de l'exercice	54 353	12,90	21 210	4,69
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	234 663	55,69	442 810	97,95
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	153 749	36,48		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 977	1,42	542	0,12
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 752	3,98		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 268	2,44	6 584	1,46
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			2 155	0,48
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	186 746	44,31	9 281	2,05
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	421 409	100,00	452 091	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	98 942		98 942	100,00	35 132	100,00	63 810	181,63
Chiffres d'Affaires Nets	98 942		98 942	100,00	35 132	100,00	63 810	181,63

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits	0	0,00	65	0,19	-65	-100,00		
Total des produits d'exploitation (I)	98 942	100,00	35 197	100,19	63 745	181,11		
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	22 680	22,92	9 153	26,05	13 527	147,79		
Impôts, taxes et versements assimilés	218	0,22	218	0,62		0,00		
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 939	4,99	4 611	13,12	328	7,11		
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			5	0,01	-5	-100,00		
Total des charges d'exploitation (II)	27 837	28,13	13 987	39,81	13 850	99,02		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	71 105	71,87	21 210	60,37	49 895	235,24		
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								
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)								
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)								
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	71 105	71,87	21 210	60,37	49 895	235,24		

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	16 752	16,93			16 752	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	98 942	100,00	35 197	100,19	63 745	181,11
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	44 589	45,07	13 987	39,81	30 602	218,79
RÉSULTAT NET	54 353	54,93	21 210	60,37	33 143	156,26
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

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 3 DECEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 54 353 euros comme suit :

- Bénéfice de l'exercice	54 353 euros
- Augmenté du compte « autres réserves »	136 000 euros
- Augmenté du compte « report à nouveau »	2 386 euros
-Soit un total de	192 739 euros
-A titre de dividendes (Soit 68 euros/action)	170 000 euros
-Au compte « autres réserves »	22 000 euros
-Au compte « report à nouveau »	739 euros

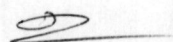
Compte tenu de cette affectation, le compte « autres réserves » s'élèvera à 22 000 euros et le compte « Report à nouveau » à 739 euros et les capitaux propres de la Société à 64 663 euros.

Ce dividende de 68 euros par action sera distribué aux actionnaires à compter de ce jour et au plus tard le 31/03/2022.

Pour les associés personnes physiques, ce dividende sera soumis au régime fiscal des dividendes et imposable à l'impôt sur le revenu après l'application d'un abattement de 40 % sur le dividende payé.

Toutefois, sur option expresse de l'associé, cette distribution pourra être soumise au prélèvement libératoire de 30% sur le montant du dividende.

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%
30/06/2020	262 500	262 500
30/06/2019	Néant	Néant
30/06/2018	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

RESOLUTIONS VOTEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 3 DECEMBRE 2021

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 30.06.2021 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 30.06.2021.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 54 353 euros comme suit :

- Bénéfice de l'exercice	54 353 euros
- Augmenté du compte « autres réserves »	136 000 euros
- Augmenté du compte « report à nouveau »	2 386 euros
- Soit un total de	192 739 euros
- A titre de dividendes (Soit 68 euros/action)	170 000 euros
- Au compte « autres réserves »	22 000 euros
- Au compte « report à nouveau »	739 euros

Compte tenu de cette affectation, le compte « autres réserves » s'élèvera à 22 000 euros et le compte « Report à nouveau » à 739 euros et les capitaux propres de la Société à 64 663 euros.

Ce dividende de 68 euros par action sera distribué aux actionnaires à compter de ce jour et au plus tard le 31/03/2022.

Pour les associés personnes physiques, ce dividende sera soumis au régime fiscal des dividendes et imposable à l'impôt sur le revenu après l'application d'un abattement de 40 % sur le dividende payé.



Toutefois, sur option expresse de l'associé, cette distribution pourra être soumise au prélèvement libératoire de 30% sur le montant du dividende.

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%
30/06/2020	262 500	262 500
30/06/2019	Néant	Néant
30/06/2018	Néant	Néant

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

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.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme le Président

Philippe CLAUSSMANN