RCS : LA ROCHELLE
Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHELLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00929
Numéro SIREN : 831 353 545
Nom ou dénomination : ROMANE

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2019 sous le numéro de dépôt 6818

**ROMANE**
**Société à Responsabilité Limitée à Associé Unique**
**au capital de 10 000 euros**
**Siège social : 10 route des Marais –**
**Le Grand Deau**
**17550 DOLUS D'OLERON**
**831 353 545 RCS LA ROCHELLE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**
**DU 29 JUIN 2019**
**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à la somme de 134 182,97 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| **Bénéfice de l'exercice** | **134 182,97 euros** |
| **A la réserve légale, afin de la doter intégralement** | **1 000,00 euros** |
| | --- |
| **Solde** | **133 182,97 euros** |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 133 182,97 euros.

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

**Certifié conforme**
La Gérance

Certifié conforme

bakertilly
STREGO

**Bureau St-Pierre-d'Oléron**
32 route des Allées
17310 St-Pierre-d'Oléron

T : +33(0) 5 46 47 06 12

strego.oleron@bakertillystrego.com
**www.bakertillystrego.com**

**SARL ROMANE**

Activités des sièges sociaux

10 route des Marais
Le grand Deau
17550 Dolus d'Oléron

Siret : 83135354500013

# Etats Financiers

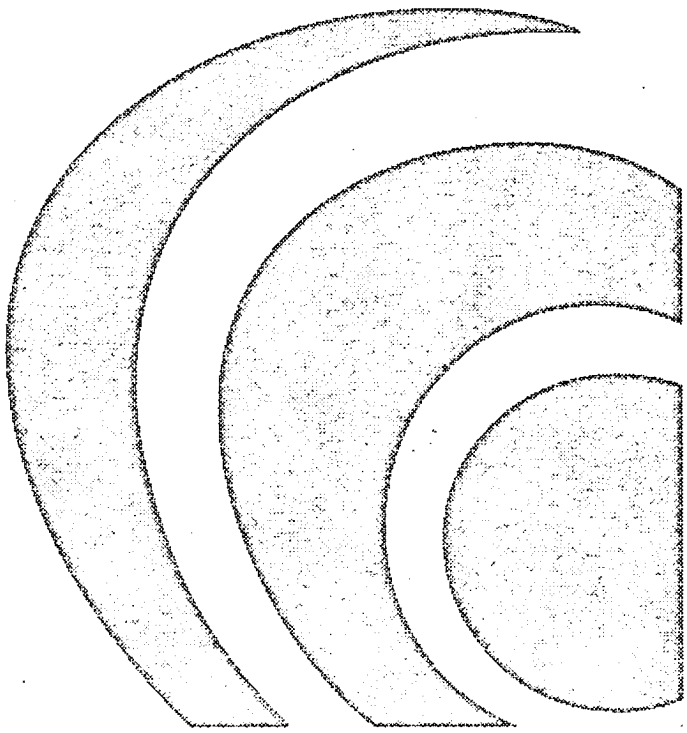
**Exercice du 08/08/2017 au 31/12/2018**

Certifié Conforme

SARL ROMANE

**Etats Financiers**
Exercice du 08/08/2017
au 31/12/2018

# Etats Financiers



bakertilly
STREGO

# Bilan Actif

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | |
| Frais d'établissement | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | | | |
| Fonds commercial (1) | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 2 228 | 104 | 2 124 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | |
| Autres participations | 251 999 | | 251 999 |
| Créances rattachées aux participations | 197 622 | | 197 622 |
| Autres titres immobilisés | 199 | | 199 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **452 048** | **104** | **451 944** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | |
| Marchandises | | | |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | |
| **Créances (3)** | | | |
| Clients et comptes rattachés | 27 980 | | 27 980 |
| Autres créances | 710 | | 710 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | |
| **Divers** | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| Disponibilités | 103 458 | | 103 458 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **132 149** | | **132 149** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **584 196** | **104** | **584 092** |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

# Bilan Passif

| | 31/12/2018 |
|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | |
| Capital | 10 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | |
| Ecart de réévaluation | |
| Réserve légale | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | |
| Réserves réglementées | |
| Autres réserves | |
| Report à nouveau | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **134 183** |
| Subventions d'investissement | |
| Provisions réglementées | |
| **Total I** | **144 183** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | |
| Produits des émissions de titres participatifs | |
| Avances conditionnées | |
| **Total II** | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | |
| Provisions pour risques | |
| Provisions pour charges | |
| **Total III** | |
| **DETTES (1)** | |
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 226 922 |
| Emprunts et dettes diverses (3) | 134 204 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 960 |
| Dettes fiscales et sociales | 77 497 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 327 |
| Produits constatés d'avance (1) | |
| **Total IV** | **439 910** |
| Ecarts de convertion passif (V) | |
| **TOTAL GENERAL (I à V)** | **584 092** |
| | |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 192 022 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 247 888 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | |
| (3) Dont emprunts participatifs | |
| (a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | |

# Compte de résultat

| | 31/12/2018 |
|---|---|
| **Produits d'exploitation (1)** | |
| Ventes de marchandises | |
| Production vendue (biens) | |
| Production vendue (services) | 105 600 |
| **Chiffre d'affaires net** | **105 600** |
| Dont à l'exportation | |
| Production stockée | |
| Production immobilisée | |
| Subventions d'exploitation | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | |
| Autres produits | 266 672 |
| **Total I** | **372 272** |
| **Charges d'exploitation (2)** | |
| Achats de marchandises | |
| Variations de stock | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | |
| Variations de stock | |
| Autres achats et charges externes (a) | 8 309 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 438 |
| Salaires et traitements | 127 344 |
| Charges sociales | 54 189 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 104 |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | |
| Autres charges | 87 |
| **Total II** | **191 471** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | **180 801** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée III** | |
| **Perte supportée ou bénéfice transféré IV** | |
| **Produits financiers** | |
| De participation (3) | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 3 422 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | |
| Différences positives de change | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement | |
| **Total V** | **3 422** |
| **Charges financières** | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 1 547 |
| Différences négatives de change | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | |
| **Total VI** | **1 547** |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | **1 875** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | **182 676** |

## Compte de résultat (suite)

| | 31/12/2018 |
|---|---|
| **Produits exceptionnels** | |
| Sur opérations de gestion | |
| Sur opérations en capital | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | |
| **Total produits exceptionnels (VII)** | |
| **Charges exceptionnelles** | |
| Sur opérations de gestion | |
| Sur opérations en capital | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | |
| **Total charges exceptionnelles (VIII)** | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 48 493 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | **375 694** |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | **241 511** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **134 183** |

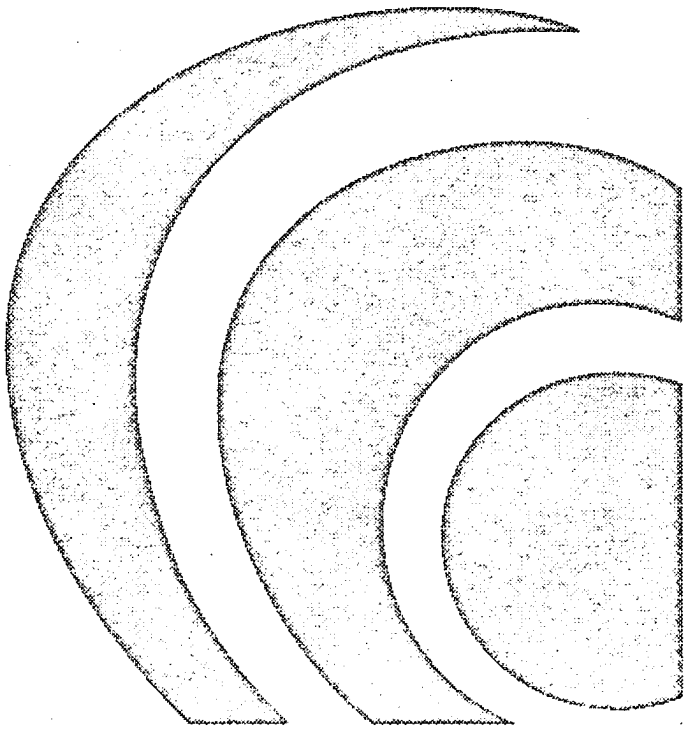
(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SARL ROMANE

**Etats Financiers**
Exercice du 08/08/2017
au 31/12/2018

# Annexe



bakertilly
STREGO

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ROMANE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 584 092 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 134 183 euros.

L'exercice a une durée de 17 mois, recouvrant la période du 08/08/2017 au 31/12/2018.

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

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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, ne sont pas 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.

# Règles et méthodes comptables

## Amortissements

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

* 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.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

## Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances

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

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| **Valeurs brutes** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | 2 228 | | 2 228 |
| Immobilisations financières | | 449 819 | | 449 819 |
| **Total** | | **452 048** | | **452 048** |
| **Amortissements & provisions :** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | 104 | | 104 |
| Immobilisations financières | | | | |
| **Total** | | **104** | | **104** |
| **ACTIF NET** | | | | **451 944** |

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 | | 2 228 | 449 819 | 452 048 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| **Augmentations de l'exercice** | | **2 228** | **449 819** | **452 048** |
| **Ventilation des diminutions** | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| **Diminutions de l'exercice** | | | | |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 226 312 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 | 197 622 | | 197 622 |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 27 980 | 27 980 | |
| Autres | 710 | 710 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **Total** | **226 312** | **28 690** | **197 622** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Int courus s/ créances rattachées | 737 |
| **Total** | **737** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 439 910 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 | 226 922 | 34 901 | 143 072 | 48 950 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés | 960 | 960 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 77 497 | 77 497 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 134 530 | 134 530 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **439 910** | **247 888** | **143 072** | **48 950** |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 250 000 | | | |
| Emprunts remboursés sur l'exercice | 23 078 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | 134 204 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 134 204 euros.

# Notes sur le bilan

## Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 438 |
| Dettes provis. pr congés à payer | 5 168 |
| Charges sociales s/congés à payer | 2 724 |
| Org. sociaux - charges à payer | 1 524 |
| Taxe apprentissage | 506 |
| Formation | 409 |
| Divers - charges à payer | 327 |
| **Total** | **11 096** |