

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00231

Numéro SIREN : 488 012 220

Nom ou dénomination : BOMPAS & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 22/01/2021 sous le numéro de dépôt 2072

BOMPAS & ASSOCIES
Société à Responsabilité Limitée au capital de 405.000 Euros
Siège Social : 8, Impasse de Toulouse 78000 VERSAILLES
488 012 220 RCS VERSAILLES

n° de
dépôt



n° de
gestion

2072

22 JAN. 2021

n° de
facture

Quesy.

n° de
chrono

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JANVIER 2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 AOUT 2020.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 74 733,60 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	67 154,36 €
Report à nouveau antérieur :	171 722,19 €

Bénéfice distribuable :	238 876,55 €
Distribution de dividendes :	(29 700,00) €

Le solde : en totalité en report à nouveau	209 176,55 €

Le report à nouveau passe ainsi de 171 722,19 € à 209 176,55 €.

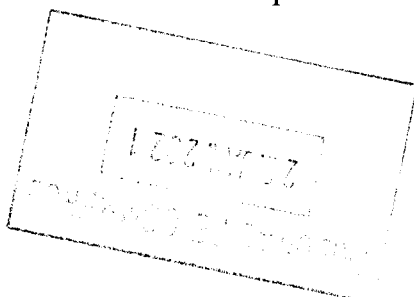
Ce dividende d'environ 1.10 € par part sociale sera mis en paiement à l'issue de la présente assemblée générale.

Il est éligible à la réfaction de 40 % prévue au 2° de l'article 158-3 du code général des impôts.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents et celui de l'avoir fiscal correspondants ont été les suivants :

Exercice	Dividende
2018 - 2019	1,30
2017 - 2018	1,67
2016 - 2017	1,20

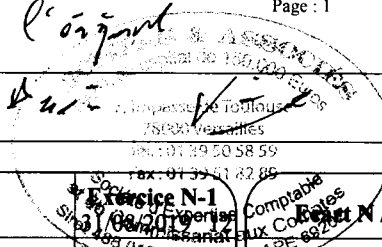
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



LE GERANT

BILAN ACTIF

*Le bilan conforme à l'original
F. BOMPAS Gère & Co*



ACTIF		Exercice N 31/08/2020 12			Exercice N-1 31/08/2019 12		Exercice N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	3 915.86	3 915.86					
	Fonds commercial (1)	265 000.00		265 000.00	265 000.00			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	82 339.87	47 626.44	34 713.43	45 179.90	-10 466.47	-23.17	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	5 000.00		5 000.00	5 000.00				
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II	356 255.73	51 542.30	304 713.43	315 179.90	-10 466.47	-3.32	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	1 672.36		1 672.36	1 270.68	401.68	31.61	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services	25 065.05		25 065.05	16 583.80	8 481.25	51.14	
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	149 018.29		149 018.29	227 056.56	-78 038.27	-34.37	
	Autres créances	5 839.38		5 839.38	9 266.33	-3 426.95	-36.98	
	Capital souscrit - appelé, non versé							
	Valeurs mobilières de placement	120 000.00		120 000.00	145 000.00	-25 000.00	-17.24	
	Disponibilités	367 503.91		367 503.91	198 961.97	168 541.94	84.71	
	Charges constatées d'avance (3)	9 160.92		9 160.92	8 522.54	638.38	7.49	
		Total III	678 259.91		678 259.91	606 661.88	71 598.03	11.80
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 034 515.64	51 542.30	982 973.34	921 841.78	61 131.56	6.63	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 405 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	405 000.00	405 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	40 500.00	40 500.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	171 722.19	132 088.59	39 633.60	30.01
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	67 154.36	74 733.60	-7 579.24	-10.14
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	684 376.55	652 322.19	32 054.36	4.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	77.59	98.27	-20.68	-21.04
	Emprunts et dettes financières diverses	98 599.35	69 837.75	28 761.60	41.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 714.41	6 060.82	-1 346.41	-22.21
	Dettes fiscales et sociales	145 370.74	140 165.50	5 205.24	3.71
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 940.00	4 150.00	-1 210.00	-29.16
	Produits constatés d'avance (1)	46 894.70	49 207.25	-2 312.55	-4.70
	Total IV	298 596.79	269 519.59	29 077.20	10.79
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	982 973.34	921 841.78	61 131.56	6.63

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

298 596.79 269 519.59

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12			Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	728 356.77		728 356.77	832 075.09	-103 718.32	-12.47
Chiffre d'affaires NET	728 356.77		728 356.77	832 075.09	-103 718.32	-12.47
Production stockée			8 481.25	3 009.80	5 471.45	181.79
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			19 832.02	75.00	19 757.02	NS
Autres produits			102.01	148.00	-45.99	-31.07
Total des Produits d'exploitation (I)			756 772.05	835 307.89	-78 535.84	-9.40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-401.68	151.44	-553.12	-365.24
Autres achats et charges externes *			183 961.52	209 828.82	-25 867.30	-12.33
Impôts, taxes et versements assimilés			23 862.51	29 118.85	-5 256.34	-18.05
Salaires et traitements			295 880.25	318 670.61	-22 790.36	-7.15
Charges sociales			156 306.70	171 961.69	-15 654.99	-9.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 466.47	9 465.58	1 000.89	10.57
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			16.73	6.47	10.26	158.58
Total des Charges d'exploitation (II)			670 092.50	739 203.46	-69 110.96	-9.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			86 679.55	96 104.43	-9 424.88	-9.81
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2020 12	31/08/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	766.81	918.17	-151.36	-16.48
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	766.81	918.17	-151.36	-16.48
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 059.00	820.00	239.00	29.15
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 059.00	820.00	239.00	29.15
2. Résultat financier (V-VI)	-292.19	98.17	-390.36	-397.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	86 387.36	96 202.60	-9 815.24	-10.20
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	19 233.00	21 469.00	-2 236.00	-10.42
Total des produits (I+III+V+VII)	757 538.86	836 226.06	-78 687.20	-9.41
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	690 384.50	761 492.46	-71 107.96	-9.34
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	67 154.36	74 733.60	-7 579.24	-10.14

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Variation détaillée des stocks et des en-cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 982 973.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 728 356.77 Euros et dégageant un bénéfice de 67 154.36 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous avons été partiellement impacté par la Covid-19. Toutefois, nous avons pu travaillé durant cette période à plus de 80%.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/08/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	268 916		
Installations générales agencements aménagements divers	43 038		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 302		
TOTAL	82 340		
Autres titres immobilisés	5 000		
TOTAL	5 000		
TOTAL GENERAL	356 256		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			268 916	
Installations générales agencements aménagements divers			43 038	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			39 302	
TOTAL			82 340	
Autres titres immobilisés			5 000	
TOTAL			5 000	
TOTAL GENERAL			356 256	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 916			3 916
Installations générales agencements aménagements divers	11 425	5 375	-1	16 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 735	5 091	0	30 826
TOTAL	37 160	10 466	-0	47 626
TOTAL GENERAL	41 076	10 466	-0	51 542

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 375				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 091				
TOTAL	10 466				
TOTAL GENERAL	10 466				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	149 018	149 018	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 666	4 666	
Taxe sur la valeur ajoutée	753	753	
Débiteurs divers	420	420	
Charges constatées d'avance	9 161	9 161	
TOTAL	164 019	164 019	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	78	78		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 714	4 714		
Personnel et comptes rattachés	41 650	41 650		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 881	58 881		
Impôts sur les bénéfices	3 132	3 132		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 228	34 228		
Autres impôts taxes et assimilés	7 480	7 480		
Groupe et associés	98 599	98 599		
Autres dettes	2 940	2 940		
Produits constatés d'avance	46 895	46 895		
TOTAL	298 597	298 597		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	15.0000	27 000			27 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	265 000			265 000	
Total	265 000			265 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	3 916	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 an
Installations générales	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	1 672	1 271	402	
Total I	1 672	1 271	402	
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	25 065	16 584	8 481	
Total III	25 065	16 584	8 481	
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			8 481	

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	264
Total	264

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	78
Emprunts et dettes financières diverses	1 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	729
Dettes fiscales et sociales	89 211
Autres dettes	2 900
Total	93 977

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 161
Total	9 161
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	46 895
Total	46 895

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.