

RCS : NIORT Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00645 Numéro SIREN : 529 026 445 Nom ou dénomination : HUGONNET MENARD AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2019 sous le numéro de dépôt 42

Greffe du tribunal de commerce de NIORT



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 08/01/2019

Numéro de dépôt : 2019/42

Déposant :

Nom/dénomination : HUGONNET MENARD AUDIT

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 529 026 445

N° gestion : 2010 B 00645

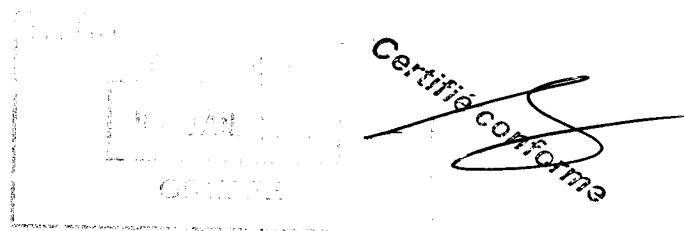


Signature



Mikaël HUGONNET
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire

Lucie MENARD
Expert-comptable
Commissaire aux comptes



HUGONNET MENARD AUDIT

57 rue Alsace Lorraine
BP 20124
79200 PARTHENAY CEDEX

COMPTES ANNUELS AU 30 Juin 2018

Dossier suivi par **Mikaël HUGONNET**

ACTIVITE - **Commissariat aux comptes**

N° SIRET - **529 026 445 00013**

CODE NAF - **6920Z**

MISSION - **DE PRESENTATION**

REGIME JURIDIQUE - **S.A.R.L.**

REGIME FISCAL - **B.I.C. R.N. I.S.**

EXERCICE SOCIAL - **12 MOIS, ARRETE AU 30/06/2018**

Exemplaire destiné à **GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**
18 rue Marcel Paul
BP 8818
79028 NIORT CEDEX 9

57 rue Alsace Lorraine - CS 20124 - 79204 **PARTHENAY** Cedex
Tél. **05 49 64 36 44** - Fax : 05 49 94 61 61

www.hm-ec.fr / cabinet@hm-ec.fr

SARL au capital de 30 000 € - N° SIRET 523 227 056 00018 - Code APE 6920Z - RCS Niort 523 227 056
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Poitou Charentes Vendée



Signature

I - BILAN

- Bilan actif et passif
- Compte de résultat

P. A1 à A2
P. A3

II - ANNEXE

- Annexe de base
- Règles et méthodes comptables
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Détail des produits et des charges constatés d'avance
- Composition du capital social
- Affectation du résultat de l'exercice précédent
- Effectif moyen

P. B1
P. B2
P. B3
P. B4
P. B5
P. B6
P. B7
P. B8



HUGONNET-MENARD
EXPERTS COMPTABLES



Signature

A C T I F	Valeur Brute	30/06/2018	Valeur Nette	30/06/2017
		Amort. Prov.		Valeur Nette
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés	115 340,00	15 850,00	99 490,00	113 617,50
Autres	17 556,88		17 556,88	1 466,57
	132 896,88	15 850,00	117 046,88	115 084,07
 DISPONIBILITES	 119 169,08		 119 169,08	 100 614,45
ACTIF CIRCULANT	252 065,96	15 850,00	236 215,96	215 698,52
 TOTAL ACTIF			236 215,96	215 698,52

P A S S I F	30/06/2018	30/06/2017
CAPITAL (dont versé : 1 000,00)	1 000,00	1 000,00
RESERVES :		
Réserve Légale	100,00	100,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles	143 507,57	104 096,28
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	7 543,54	39 411,29
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)	152 151,11	144 607,57
CAPITAUX PROPRES	152 151,11	144 607,57
Emprunts, Dettes auprès Etablissements de Crédit (5)	42,32	26,26
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés	48 080,25	2 678,00
Dettes Fiscales et Sociales	29 108,94	61 688,69
Autres Dettes		120,00
Produits Constatés d'Avance	6 833,34	6 578,00
DETTES (4)	84 064,85	71 090,95
TOTAL PASSIF	236 215,96	215 698,52
(4) Dont dettes à moins d'un an	84 064,85	71 090,95
(5) Dont concours bancaires, soldes créditeurs	42,32	26,26

Compte de Résultat - A. 3
Comptes annuels au 30 juin 2018

01/07/2017 - 30/06/2018 01/07/2016 - 30/06/2017

PRODUITS D'EXPLOITATION

Production Vendue : BIENS 152 941,33 194 635,32

MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES

152 941,33 194 635,32

Subvention d'Exploitation 916,67 1 000,00
Reprises sur Provisions, Transferts de Charges 831,60

AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION

916,67 1 831,60

TOTAL (I)

153 858,00 196 466,92

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de Marchandises 91,64
Autres Achats et Charges Externes 79 391,55 14 724,16
Impôts, Taxes et Versements Assimilés 1 062,21 1 146,92
Salaires et Traitements 43 270,44 97 498,21
Charges Sociales 14 886,46 35 708,09

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Sur Actif Circulant : Dotations Provisions 6 750,00
Autres Charges -3,19 6,31

TOTAL (II)

145 357,47 149 175,33

1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

8 500,53 47 291,59

CHARGES FINANCIERES

Intérêts et Charges Assimilées 80,99 43,30

TOTAL (VI)

80,99 43,30

2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)

-80,99 -43,30

3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)

8 419,54 47 248,29

Impôts sur les Bénéfices

876,00 7 837,00

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

153 858,00 196 466,92

TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)

146 314,46 157 055,63

BENEFICE

7 543,54 39 411,29

Effectif moyen du personnel 1 3
- Dont apprentis 1

**ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
du 01/07/2017 au 30/06/2018**

	Informations
I - REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Méthodes d'évaluation	P. B2
Calcul des amortissements et des provisions	P. B2
Changements de méthode	Non concerné
Dérogations	Non concerné
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	Non concerné
II - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	
Etat de l'actif immobilisé	Non concerné
Etat des amortissements	Non concerné
Etat des provisions	P. B3
Etat des échéances des créances et des dettes	P. B4
Etat des créances douteuses & provisions	Non concerné
Informations et commentaires sur :	
1.Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Non concerné
2.Réévaluation	Non concerné
3.Frais d'établissement	Non concerné
4.Frais de recherche appliquée et de développement	Non concerné
5.Fonds commercial	Non concerné
6.Intérêts immobilisés	Non concerné
7.Intérêts sur éléments de l'actif circulant	Non concerné
8.Différence d'évaluation/éléments fongibles de l'actif circulant	Non concerné
9.Avance aux dirigeants	Non concerné
10.Charges à payer	Non concerné
11.Produits à recevoir	P. B5
12.Charges et produits constatés d'avance	P. B5
13.Détail produits et charges exceptionnels sur exercices antérieurs	Non concerné
14.Composition du capital social	P. B6
15.Parts bénéficiaires	Non concerné
19.Affectation du résultat de l'exercice précédent	P. B7
III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Etat des crédits-bails	Non concerné
Etat des emprunts	Non concerné
Engagements financiers	Non concerné
Dettes garanties par des suretés réelles	Non concerné
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	Non concerné
Liste des filiales et participations	Non concerné
Situation de l'actif réalisable et disponible et du passif exigible	Non concerné
IV - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS	Néant

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France (article L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC).

Créances

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

Bilan au 30 juin 2018	Montant Début exercice	Augmentation (Dotations)	Diminution (Reprises)	Montant Fin exercice
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur comptes clients	9 100,00	6 750,00		15 850,00
TOTAL	9 100,00	6 750,00		15 850,00
TOTAL GENERAL	9 100,00	6 750,00		15 850,00
Dont Dotations et Reprises d'Exploitation		6 750,00		

Etat des échéances des créances - B. 4
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 30 juin 2018	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus de un an
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	19 020,00	19 020,00	
Autres créances clients	96 320,00	96 320,00	
Etat, autres collectivités publiques			
Impôts sur les bénéfices	9 542,00	9 542,00	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	8 014,88	8 014,88	
TOTAL	132 896,88	132 896,88	
TOTAL GENERAL	132 896,88	132 896,88	

Etat des échéances des dettes - B. 4
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 30 juin 2018	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant de un à cinq ans	Montant à plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLI. DE CREDIT				
- A 2 ans maximum à l'origine	42,32	42,32		
Fournisseurs et comptes rattachés	48 080,25	48 080,25		
Personnel et comptes rattachés	4 444,87	4 444,87		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 170,93	4 170,93		
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES				
- Taxe sur la Valeur Ajoutée	20 081,17	20 081,17		
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	411,97	411,97		
Produits constatés d'avance	6 833,34	6 833,34		
TOTAL GENERAL	84 064,85	84 064,85		

Charges et produits constatés - B. 5
d'avance et comptes rattachés

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

418100	Clients factures à établir	35 370,00
Total		35 370,00

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

408100	Fournisseurs, factures non parvenues	48 080,25
428200	Provisions Congés à Payer	3 079,87
428600	Personnel - Charges à payer	1 365,00
438200	Provisions Charges soc sur cp	1 266,14
438600	Charges soc à payer	561,14
448600	Etat Charges à payer	411,97
487000	Produits constatés d'avance	6 833,34
518600	Intérêts courus à payer	42,32
Total		61 640,03

	au 30/06/2018		au 30/06/2017	
	Nombre	Valeur	Nombre	Valeur
Parts sociales composant le capital social début d'exercice	100	10,00	100	10,00
Parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	10,00	100	10,00

Tableau d'affectation du résultat - B. 7
de l'exercice précédent

ORIGINES

Résultat de l'exercice précédent celui de la présente déclaration	39 411,29
TOTAL I	39 411,29

AFFECTATIONS

- Autres réserves	39 411,29
TOTAL II	39 411,29

	30/06/2018	30/06/2017
Cadres		1,00
Employés		1,00
Apprentis		1,00
Total		3,00

SARL HUGONNET MENARD AUDIT
au capital de 1 000 €uros
Siège social : 57 rue Alsace Lorraine
79200 PARTHENAY
529026445 RCS NIORT

Exercice clos le 30/06/2018

Certifié conforme

EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES

à l'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

du 10/12/2018

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve l'affectation des résultats telle qu'elle est proposée par la gérance et décide en conséquence que ces résultats se traduisant par un bénéfice net comptable de 7 543,54 € seront affectés comme suit :

AUTRES RESERVES	7 543,54 €
-----------------	------------

Par ailleurs, il est rappelé que les dividendes au titre des trois derniers exercices s'établissaient ainsi :

Exercice	Montant total des dividendes	Dont dividendes éligibles à la réfaction de 40 %
30/06/2017	Néant	
30/06/2016	Néant	
30/06/2015	Néant	



SARL HUGONNET MENARD AUDIT
au capital de 1 000 €uros
Siège social : 57 rue Alsace Lorraine
79200 PARTHENAY
529026445 RCS NIORT

Exercice clos le 30/06/2018

Certifié conforme

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 10/12/2018

L'AN DEUX MILLE DIX HUIT
Le 10 décembre à 18 h 00

Les associés de la Société HUGONNET MENARD AUDIT, se sont réunis au siège social, 57 rue Alsace Lorraine à PARTHENAY en assemblée générale ordinaire annuelle, sur la convocation de Madame Lucie MENARD, Gérante.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve l'affectation des résultats telle qu'elle est proposée par la gérance et décide en conséquence que ces résultats se traduisant par un bénéfice net comptable de 7 543,54 € seront affectés comme suit :

AUTRES RESERVES	7 543,54 €
-----------------	------------

Par ailleurs, il est rappelé que les dividendes au titre des trois derniers exercices s'établissaient ainsi :

Exercice	Montant total des dividendes	Dont dividendes éligibles à la réfaction de 40 %
30/06/2017	Néant	
30/06/2016	Néant	
30/06/2015	Néant	

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