

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00560

Numéro SIREN : 751 099 813

Nom ou dénomination : RONZE DUBANCHET AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/005269

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2020/005269**
n°de gestion : **2012B00560**
n°SIREN : **751 099 813 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 01/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

RONZE DUBANCHET AUDIT - Société à responsabilité limitée
1 rue de la Presse Le Millénium 42000 Saint-etienne -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



754717

CERTIFIÉ
CONFORME

Dossier Fiscal

005269

01 JUIN 2020

12 B 560

DGFIP N° 2050-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : <u>RONZE DUBANCHET AUDIT SARL</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise : <u>LE MILLENIUM 1 RUE DE LA PRESSE 42000 SAINT ETIENNE</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET * <u>7 5 1 0 9 9 8 1 3 0 0 0 1 4</u>			Néant ☐
			Exercice N clos le, <u>31 01 2020</u>
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES 2	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières *	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD
Disponibilités		CF	CG
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI
TOTAL (III)		CJ	CK
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif *	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	LA
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *		CR	
Immobilisations :		Stocks :	Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code général de l'impôt)

Désignation de l'entreprise		Exercice N	
RONZE DUBANCHET AUDIT SARL		Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants ☐ Ej)	DG	244 350
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(15 593)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
		TOTAL (I)	DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	183 213
	Dettes fiscales et sociales	DY	29 625
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	917
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	213 756
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	486 513
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	213 756
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise :		RONZE DUBANCHET AUDIT SARL				Néant ☐ *	
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens *	FD		FE		FF	
		FG	316 222	FII		FI	316 222
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	316 222	FK		FL	316 222
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	18 626
	Autres produits (1) (11)					FQ	90
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	151 826
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 890
	Salaires et traitements *					FY	92 706
	Charges sociales (10)					FZ	45 790
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements *			GA	4 955
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	16 213
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	8 242	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	12 315
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	820
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)						GP	820
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 843
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	1 843
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 023)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	11 293

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SI 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		RONZE DUBANCHET AUDIT SARL		Néant ☐			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	4 861		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 861		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	31 747		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	31 747		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(26 886)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	340 619		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	356 212		
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	(15 593)		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	4 305	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *		HP		
			– Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	5 026	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	4 742	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
	Régularisation provision sur charges			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	2 805	
	Correction erreur frais avance					1 500	
	Ch encaissé non débité + gain litige					556	
Perte clientèle cac			31 747				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
régularisation provision et compte			Charges antérieures	Produits antérieurs	4 305		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des Impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2019

Ne pas reporter le montant des virements*

Désignation de l'entreprise **RONZE DUBANCHET AUDIT SARL** Néant ☐ *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	173 834	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	LJ		KJ		KL	
		Dont Composants	M1		KN		KO	
		Sur sol d'autrui	M2		KP		KR	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M3		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		KS		KT		KU
		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	3 924	KW		KX
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *		KY		KZ		LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	10 297	LC		LD
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
TOTAL III	LN	14 221	LO		LP	5 405		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T		
	Autres participations	8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés	IP		IR		IS		
	Prêts et autres immobilisations financières	IT		IU		IV		
	TOTAL IV	LQ		LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	188 055	ØH		ØI	5 405	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
		1		2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	31 747	LW	142 087	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
		Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers	IU		MM		MN	7 924	MO
			Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW		MS		MT	11 702	MU	
	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III	IY		NG		NH	19 626	NI	19 626	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations	IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés	II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV	I3		NJ		NK		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	31 747	ØL	161 713	ØM	161 765	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>RONZE DUBANCHET AUDIT SARL</u>										Néant ☐	
CADRE A											
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	1 561	PF	3 070	PG		PH	4 631	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	1 962	QE	1 552	QF		QG	3 514	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	9 964	QM	333	QN		QO	10 297	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	11 926	QV	1 885	QW		QX	13 811	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			UN	13 487	UP	4 955	UQ		UR	18 442	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW			NY			NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2019

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>RONZE DUBANCHET AUDIT SARL</u>					Néant ☐				
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice			
	1	2		3		4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisa- tions financières (1)*	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
		9U	9V	9W	9X				
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9				
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	13 600	6U	16 213	6V	13 600	6W	16 213
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	13 600	TY	16 213	TZ	13 600	UA	16 213
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	13 600	UB	16 213	UC	13 600	UD	16 213
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	16 213	UF	13 600					
	UG		UH						
	UJ		UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° du C.G.I.						10			
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		RONZE DUBANCHET AUDIT SARL				Néant ☐ *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX	110 353		110 353			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)	ZI						
	Personnel et comptes rattachés	UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	7 331		7 331		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	40 481		40 481		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	187		187			
	Charges constatées d'avance	VS						
	TOTAUX		VT	158 352	VU	158 352	VV	
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d'1 an à l'origine	VH						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	183 213		183 213			
Personnel et comptes rattachés		8C	3 284		3 284			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	4 778		4 778			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	19 828		19 828			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 735		1 735			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	917		917			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX		VY	213 756	VZ	213 756			
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	38 234	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

SAGE Experts-comptables Janvier 2019

Annexes

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL

ANNEXE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 486 512,63 E.

Le résultat net comptable est une perte de 15 592,98 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/03/2020 par le dirigeant.

1 - 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 :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- 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.

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL

ANNEXE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- de formation et de recrutement

2.2 - Fonds commercial

Sous ce poste est comptabilisé l'acquisition du portefeuille clients en 2012. Compte tenu de la nature de cet actif, nettement identifié à l'origine, une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte, il est constatée la perte du client. dépréciation est faite individuellement jusqu'à ce que la valeur probable de réalisation de l'actif est atteint. Ce test conduit à constater une perte lorsque la valeur d'usage est inférieure à sa valeur nette comptable. La perte est considérée irrémédiable depuis la loi pacte.

Chaque année un test de valorisation est réalisé en prenant un coefficient de 100% du chiffre d'affaire réalisable, proratisé sur 7 ans en prenant en compte les effets de la loi pacte sur cette période.

A ce jour la valeur probable de réalisation de l'actif correspond à la valeur inscrite au bilan clos le 30/09/2019.

La valeur projetée sur 7 ans devrait-être de l'ordre de 80K . Il n'est pas pratiqué de décote complémentaire, car cette valeur de prospection, reste à ce jour incertaine.

2.3 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Les effets de la loi pacte sont sensibles sur 2019, et devrait impacter la société sur les quatre prochaines années. Les incidences en matière de valorisation des actifs incorporels sont pris en compte jusqu'au 30/09/2019. Les effectifs ne sont plus remplacés.

Nous sommes toujours en procédure contentieuse sur un dossier. Les demandes faites représentent 695 K . La procédure en cours ne permet pas à ce jour de déterminer les responsabilités. Aucune provision n'est comptabilisée.

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL**ANNEXE**

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 161 713 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	173 834		31 747	142 087
Immobilisations corporelles	14 221	5 405		19 626
Immobilisations financières				
TOTAL	188 055	5 405	31 747	161 713

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 18 442 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 561	3 070		4 631
Immobilisations corporelles	11 926	1 971		13 811
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	13 487	5 041		18 442

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	4 631	4 631	0	de 1 à 3 ans
Clientele statique	137 456	0	137 456	Non amortiss.
Agencements mobiliers	7 924	3 514	4 410	de 4 à 7 ans
Matériels informatiques	11 702	10 297	1 405	de 2 à 3 ans
TOTAL	161 713	18 442	143 271	

3.2 - Etat des créances = 158 352 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	158 352	158 352	
TOTAL	158 352	158 352	

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL

ANNEXE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 16 213 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	13 600	2 613			16 213
Comptes financiers					
Total	13 600	2 613			16 213

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 39 996 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	39 996
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	39 996

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL**ANNEXE**

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 40 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400	100,00	40 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	400	100,00	40 000

4.2 - Etat des dettes = 213 756 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	183 213	181 580		
Dettes fiscales & sociales	29 625	29 625		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	917	917		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	213 756	212 123		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 38 218 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	33 512
Dettes fiscales & sociales	4 706
Autres dettes	
TOTAL	38 218

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL

ANNEXE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 316 222 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	316 222	100,00 %
TOTAL	316 222	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL

ANNEXE

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	0

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL**ANNEXE**

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 39 996 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	39 996
Clients factures a etablr(418100)	39 996
TOTAL	39 996

8.2 - Charges à payer = 38 218 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	33 512
Factures a recevoir(408100)	33 512
Dettes fiscales et sociales :	4 706
Dettes pour conges payes(428200)	3 284
Charges sociales sur cp dus(438610)	1 421
TOTAL	38 218

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL
RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Présenté en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 12 mois	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	316 222	350 538	371 029	352 369	373 450
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-8 323	28 307	37 090	79 940	70 785
c) Impôt sur les bénéfices		1 703	4 558	15 517	18 728
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-8 323	26 604	32 532	64 423	52 057
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-15 891	15 012	30 158	53 824	60 557
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-21	67	81	161	130
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-40	38	75	135	151
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	1				
b) Montant de la masse salariale	92 706	91 871	92 090	60 170	88 300
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	47 590	39 035	41 672	27 247	19 811

Observations complémentaires

RONZE DUBANCHET AUDIT SARL

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Des comptes annuels présenté en EUROS

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet DUBANCHET Bruno , inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par RONZE DUBANCHET AUDIT SARL,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/09/2019 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	486 513
Chiffre d'affaires hors taxes	316 222
Résultat net de l'exercice (perte)	-15 593

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Franck RONZE - Gérant

Pour RDA

Fait à SAINT ETIENNE le 13/01/2020

RONZE DUBANCHET AUDIT

SARL au capital de 40.000 €

Siège social : 1 Rue de la Presse - 42000 SAINT-ETIENNE

751.099.813 RCS SAINT ETIENNE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 MARS 2020

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter de la façon suivante la perte de l'exercice qui s'élève à 15.592,98 € :

- Au compte « *autres réserves* » 15.592,98 €

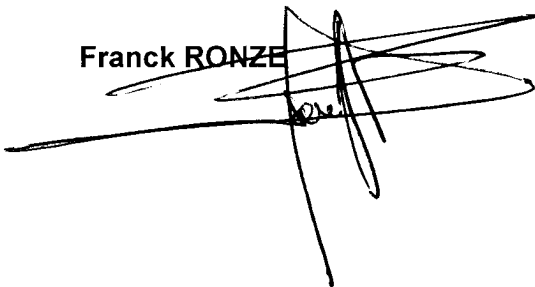
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

A SAINT ETIENNE (42), le 13 mars 2020

Certifié conforme par le gérant

Franck RONZE

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the left.