

RCS : MEAUX  
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 01196  
Numéro SIREN : 379 724 958  
Nom ou dénomination : ILE DE FRANCE AUDIT IDFA

Ce dépôt a été enregistré le 04/12/2019 sous le numéro de dépôt 14687

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

Désignation de l'entreprise : SAS IDFA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12

Adresse de l'entreprise : 19 AVENUE JAMES DE ROTHSCHILD 77164 FERRIERES EN BRIE Exercice clos le : 31/05/2019

Numéro SIRET\* : 3 7 9 7 2 4 9 5 8 0 0 0 3 6 Néant  \*

Certifié conforme à l'original

Signature du gérant ou du président:

		Brut 1	Amortissements, provisions	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 385
		Fonds commercial (1)	AH	AI	226 122
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	133 339
		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	21 342
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	384 189	
ACTIF CIRCULANT	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		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	248 962
		Autres créances (3)	BZ	CA	19 190
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	150 000
		Disponibilités	CF	CG	191 461
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	11 037
<b>TOTAL (III)</b>		CJ	CK	620 652	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecart de conversion actif* (VI)		CN			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	1A	1 004 842	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR	
(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :					
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		SAS IDFA		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....100 000.....)	DA		100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD		10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		87 110	
	Report à nouveau	DH		362 696	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		50 466	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	DL		610 274
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		7 923	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		79	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		41 742	
	Dettes fiscales et sociales	DY		211 271	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		4 184	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		265 201	
	Ecarts de conversion passif* <b>(V)</b>	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		875 475	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G		263 706	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H				

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

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
Désignation de l'entreprise : SAS IDFA						Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 117 960	FH		FI	1 117 960	
	<b>Chiffres d'affaires nets *</b>	FJ	1 117 960	FK		FL	1 117 960	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	5 180	
	Autres produits (1) (11)					FQ	202	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	1 123 342	
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	292 398	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	25 373	
	Salaires et traitements*					FY	521 343	
	Charges sociales (10)					FZ	201 063	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	11 586
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 485
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	4 308		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	1 058 560		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	64 782		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	(IV)	
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	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	1		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	211	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	211		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	( 210)		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	64 571		

Désignation de l'entreprise <u>SAS IDFA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
			<b>Exercice N</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		226
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		226
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			226
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	6 478
Impôts sur les bénéfices *		(X)	7 854
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			1 123 570
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			1 073 104
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>			50 466
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières	
		Dont { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *	
		Dont { - Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	
	(9)	Dont transferts de charges	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels joindre en annexe) : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N
			Charges exceptionnelles
	Remboursement		226
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N
			Charges antérieures
	Remboursement		226

## Règles et méthodes comptables

*Désignation de la société : SAS IDFA*

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2019, dont le total est de 875 475 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 50 466 euro.*

*L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 31/05/2019.*

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

*Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/08/2019 par les dirigeants de l'entreprise.*

### Règles générales

*Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2019 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 euro.*

### 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.*

*Amortissements*

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

- \* *Concessions, logiciels et brevets : 12 mois*
- \* *Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans*
- \* *Matériel de transport : 4 à 5 ans*
- \* *Matériel de bureau : 5 à 10 ans*
- \* *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.*

## Règles et méthodes comptables

*L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.*

### Fonds commercial

*Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.*

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

*Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.*

### Produits et charges exceptionnels

*Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.*

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

*Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 16 544 euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.*

*Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation*

*Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.*

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	226 123			226 123
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 385			3 385
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>229 508</b>			<b>229 508</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	62 115			62 115
- Matériel de transport	53 024			53 024
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 636	564		18 200
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>132 775</b>	<b>564</b>		<b>133 339</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	21 082	261		21 343
<b>Immobilisations financières</b>	<b>21 082</b>	<b>261</b>		<b>21 343</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>383 365</b>	<b>825</b>		<b>384 190</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		564	261	825
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>564</b>	<b>261</b>	<b>825</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

### Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/05/2019
Éléments achetés	226 123
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>226 123</b>

En application de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an. Ce test conduit à une dépréciation lorsque la valeur actuelle du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Sur la base de transactions récentes, le fonds n'a pas à être déprécié.

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 385			3 385
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>3 385</b>			<b>3 385</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	61 460	470		61 931
- Matériel de transport	23 501	10 605		34 106
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 599	511		17 111
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>101 561</b>	<b>11 586</b>		<b>113 147</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>104 946</b>	<b>11 586</b>		<b>116 532</b>

### Actif circulant

## Notes sur le bilan

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 300 534 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	21 343		21 343
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	248 963	248 963	
Autres	19 191	19 191	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 037	11 037	
<b>Total</b>	<b>300 534</b>	<b>279 191</b>	<b>21 343</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	38 130
<b>Total</b>	<b>38 130</b>

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000 euro décomposé en 2 625 titres d'une valeur nominale de 38,10 euro.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 265 201 euro 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			1 495	
- à plus de 1 an à l'origine	7 923	6 429		
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 742	41 742		
Dettes fiscales et sociales	211 272	211 272		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 264	4 264		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>265 201</b>	<b>263 706</b>	<b>1 495</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	10 263			
(**) Dont envers Groupe et associés	80			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 80 euro.

#### Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	16 151
CONGES A PAYER	42 695
PRIMES A VERSER AU PERS.	12 100
PROV.PARTICIPAT.SALARIES	6 478
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	12 000
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	19 215
CHARGES/PRIMES A VERSER	5 080
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	5 590
ETAT AUTRES CH. A PAYER	2 968
Clients - RRR à accorder	4 160
<b>Total</b>	<b>126 437</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	11 037		
<b>Total</b>	<b>11 037</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Remboursement		226
<b>Total</b>		<b>226</b>

## Autres informations

### Effectif

*Effectif moyen du personnel : 11 personnes.*

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	8	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>11</b>	

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

*Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.*

ILE DE FRANCE AUDIT - I.D.F.A.  
Société anonyme au capital 100.000 euros  
Siège social : 19, rue James de Rothschild - 77164 FERRIERES-FRANCAIS  
RCS : 379 724 958 MEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 29 NOVEMBRE 2019**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2019**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, après avoir observé que la réserve légale est complètement dotée et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 mai 2019 font apparaître un **bénéfice net comptable de 50.466,12 euros**, constate que le bénéfice distribuable de l'exercice s'élève à :

- Résultat de l'exercice : ..... 50.466,12 Euros  
- Report à nouveau : ..... 362.696,97 Euros  
  
SOIT AU TOTAL ..... 413.163,09 Euros

Décide de l'affectation suivante :

Report à nouveau ..... 413.163,09 Euros

**RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués, au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2018/2019	0 €	0 €	0 €
2017/2018	50 000 €	0 €	0 €
2016/2017	0 €	0 €	0 €

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*



Pour copie certifiée conforme  
Le Président  
**Bénédicte MARRET**

**Certifié conforme  
à l'original**  
*Signature du gérant ou du président:*

# ILE DE FRANCE AUDIT - I.D.F.A.

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros  
Siège social : 19, rue James de Rothschild - 77164 FERRIERES-EN-BAIE  
RCS : 379 724 958 MEAUX

## RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2019

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notamment les articles L. 227-1 à L. 227-20 du Code de commerce, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 mai 2019, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

### ACTIVITE DE LA SOCIETE ET PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Nous vous précisons que les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent. Nous vous communiquons le bilan, le compte de résultat et l'annexe. Toutes précisions et justifications figurent en annexe.

Cet exercice s'est déroulé sur 12 mois comme pour l'exercice précédent.

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 1.117.960 € HT contre 1.072.703 € HT au titre de l'exercice précédent.

Ce chiffre d'affaires est constitué en totalité par des Prestations de Services.

Le total des produits d'exploitation s'élève pour sa part à 1.123.343 €.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à 1.058.560 € contre 1.023.487 € en 2017/2018.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants:

Salaires, rémunérations.....	521.344 €
Autres achats et charges externes .....	292.398 €
Charges sociales .....	201.064 €
Impôts et taxes assimilées.....	25.374 €
Dotation aux amortissements sur immobilisations. ....	11.586 €

En conséquence, l'exercice fait apparaître un résultat d'exploitation positif à hauteur de 64.782 €.

Compte tenu d'un résultat financier négatif d'un montant de 210 €, le résultat courant avant impôts s'est établi à 64.572 € pour l'exercice clos au 31 mai 2019, contre un résultat de 60.083 € au cours de l'exercice précédent.

*Certifié conforme à l'original*  
*Signature du gérant ou du président*

L'exercice écoulé fait également apparaître un résultat exceptionnel positif de 226 €, contre un résultat exceptionnel négatif à hauteur de 13.878 € au cours de l'exercice précédent.

Enfin, l'impôt sur les bénéfices s'élève à 7.854 €.

En conséquence, le résultat de l'exercice clos au 31 mai 2019 se traduit par un bénéfice net comptable de 50.466 € contre un bénéfice net comptable de 36.879 € au titre du précédent exercice.

#### **EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DU DERNIER EXERCICE**

Depuis le 31 mai 2019, date de clôture du dernier exercice, aucun évènement important n'est à noter.

#### **EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

L'évolution de notre activité est correcte sur le premier semestre de l'exercice. Aucune prévision ne peut être faite pour le second semestre.

#### **ACTIVITE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT**

Néant

#### **AFFECTATION DU RESULTAT**

Les comptes annuels de l'exercice se soldent par un bénéfice net comptable de 50.466,12 euros. Le bénéfice distribuable de l'exercice s'élève à :

- Résultat de l'exercice : .....	50.466,12 Euros
- Report à nouveau : .....	362.696,97 Euros
<b>SOIT AU TOTAL .....</b>	<b>413.163,09 Euros</b>

Nous vous proposons de l'affectation en totalité en report à nouveau, soit :

Report à nouveau .....413.163,09 Euros

#### **RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués, au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2018/2019	0 €	0 €	0 €
2017/2018	50 000 €	0 €	0 €
2016/2017	0 €	0 €	0 €

### **DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé comprennent des amortissements excédentaires non déductibles du résultat fiscal d'un montant de 3.284 Euros, lesquels ont donné lieu à une imposition d'un montant de 493 €.

### **CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 mai 2019.

### **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Nous vous rappelons que la Société ne détient aucune filiale ni participation dans quelque société que ce soit.

### **LISTE DES MANDATS ET/OU FONCTIONS EXERCEES PAR LES MANDATAIRES SOCIAUX DANS TOUTES AUTRES SOCIETES**

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 al. 4 du Code de Commerce, nous vous communiquons, ci-après, la liste des fonctions et/ou mandats exercés par les mandataires sociaux dans toutes autres sociétés durant l'exercice :

Madame Bénédicte MARRET est gérante de la SCI LA CAPITALE, société civile immobilière au capital de 3.000 €, dont le siège social est à FERRIERES EN BRIE (77164), 19 avenue James de Rothschild, identifiée au RCS de Meaux sous le n° 447 744 327.

### **ACTIONNARIAT DES SALARIES**

Nous vous rappelons que les salariés ne disposent d'aucune participation à la clôture de l'exercice dans le capital résultant d'un Plan d'Epargne Entreprise ou de participations régies par l'article L. 225-102 du Code de commerce.

### **RAPPORT SPECIAL RELATIF AUX OPTIONS DE SOUSCRIPTION ET D'ACHAT D' ACTIONS**

La Société n'ayant jamais consenti aucune option de souscription d'actions ni aucune option d'achat d'actions, il n'y a pas lieu d'établir le rapport spécial visé par l'article L. 225-184 du Code de commerce.

### **RAPPORT SPECIAL RELATIF A L'ATTRIBUTION D' ACTIONS GRATUITES AU PERSONNEL SALARIE ET AUX DIRIGEANTS DE LA SOCIETE**

La Société n'ayant jamais attribué aucune action gratuite au personnel salarié ou aux dirigeants de la société, il n'y a pas lieu d'établir le rapport spécial visé par l'article L. 225-197-4 du Code de commerce.

### **SITUATION DU MANDAT DU PRESIDENT**

Nous vous précisons que Madame Bénédicte MARRET a été désignée Présidente par les associés lors de la transformation de la Société en Société par Actions Simplifiée le 29 novembre 2013 et pour une durée indéterminée.

Le renouvellement de son mandat n'est donc pas à prévoir à l'ordre du jour de l'assemblée générale.

### **CONCLUSION**

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre présidente, pour l'exercice écoulé.



---

La Présidente  
Bénédicte MARRET