

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 50111 Numéro SIREN : 438 599 516 Nom ou dénomination : CABINET OLIVIER ROPARS
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2019 sous le numéro de dépôt 5096

10 DEC. 2019

12/11/28

01350111

135095

Cabinet Olivier ROPARS
Société à responsabilité limitée au capital de 210 210 euros
Siège social : 54, avenue Victor Hugo 59400 CAMBRAI
RCS DOUAI 438 599 516

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE STATUANT SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2019 ET RESOLUTION VOTEE**

Troisième résolution

L'assemblée des associés décide d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 30 avril 2019, soit une somme de 13 941,57 €, comme suit :

- Dividendes 13 941,57 €

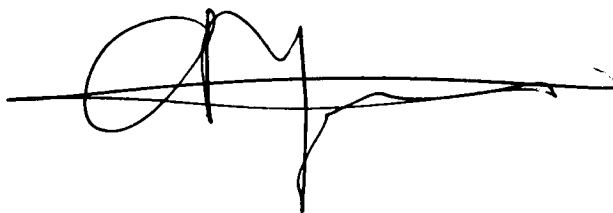
L'assemblée des associés décide par ailleurs de distribuer des dividendes prélevés sur le poste autres réserves :

- Dividendes prélevés sur les autres réserves 11 468,43 €

Total dividendes 25 410,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Gérant
Olivier ROPARS



Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/04/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2018 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 050	1 050				
Immobilisations corporelles	2 979	2 979				
Immobilisations financières	230 750		230 750	50,48	230 750	48,46
ACTIF IMMOBILISÉ	234 779	4 029	230 750	50,48	230 750	48,46
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	58 568		58 568	12,81	98 910	20,77
Autres créances	138 351		138 351	30,27	137 166	28,81
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	26 087		26 087	5,71	5 807	1,22
Caisse						
Charges constatées d'avance	3 333		3 333	0,73	3 500	0,74
ACTIF CIRCULANT	226 339		226 339	49,52	245 384	51,54
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	461 118	4 029	457 089	100,00	476 134	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/04/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2018 (12 mois)
--------	---	---

Capital social ou individuel (dont versé : 210 210)	210 210	45,99	7 700	1,62
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	770	0,17	770	0,16
Réserves réglementées				
Autres réserves	151 761	33,20	333 818	70,11
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	13 942	3,05	28 923	6,07
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	376 683	82,41	371 211	77,96
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	207	0,05	2 970	0,62
Autres dettes	80 200	17,55	101 952	21,41
Produits constatés d'avance				
DETTES	80 407	17,59	104 922	22,04
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	457 089	100,00	476 134	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/04/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/04/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
		Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services			187 799	100,00	210 221	100,00	-22 422		-10,66
Chiffres d'Affaires Nets			187 799	100,00	210 221	100,00	-22 422		-10,66
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation reçues									
Autres produits			502	0,27	402	0,19	100		24,88
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.			188 301	100,27	210 623	100,19	-22 322		-10,59
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			43 319	23,07	44 726	21,28	-1 407		-3,14
Impôts, taxes et versements assimilés			15 200	8,09	12 878	6,13	2 322		18,03
Rémunérations du personnel			58 456	31,13	59 437	28,27	-981		-1,64
Charges sociales			56 048	29,84	60 682	28,87	-4 634		-7,63
Dotations aux amortissements					395	0,19	-395		-100,00
Dotations aux provisions									
Autres charges			7	0,00	2	0,00	5		250,00
Total des charges d'exploitation			173 030	92,14	178 120	84,73	-5 090		-2,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			15 272	8,13	32 503	15,46	-17 231		-53,00
Produits financiers			1 852	0,99	2 386	1,13	-534		-22,37
Produits exceptionnels									
Charges financières			842	0,45	1 233	0,59	-391		-31,70
Charges exceptionnelles			276	0,15			276		N/S
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS			16 006	8,52	33 657	16,01	-17 651		-52,43
Participation des salariés									
Impôts sur les bénéfices			2 064	1,10	4 734	2,25	-2 670		-56,39
Total des Produits			190 153	101,25	213 009	101,33	-22 856		-10,72
Total des Charges			176 212	93,83	184 086	87,57	-7 874		-4,27
RÉSULTAT NET			13 942	7,42	28 923	13,76	-14 981		-51,79
Bénéfice									
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/04/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/04/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 457 089,43 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 13 941,57 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/08/2019 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.

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.

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

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),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 480 euros

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 :

- et de reconstitution de leur fonds de roulement

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

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 = 234 779

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 050			1 050
Immobilisations corporelles	2 979			2 979
Immobilisations financières	230 750			230 750
TOTAL	234 779			234 779

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 4 029

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 050			1 050
Immobilisations corporelles	2 979			2 979
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	4 029			4 029

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	1 050	1 050	0	1 ans
Materiel de bureau et informatiqu	1 475	1 475	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	1 504	1 504	0	de 5 à 10 ans
TOTAL	4 029	4 029	0	

3.2 - Etat des créances = 200 252

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	200 252	200 252	
TOTAL	200 252	200 252	

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 19 923**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	17 342
Autres créances	2 581
Disponibilités	
TOTAL	19 923

3.4 - Charges constatées d'avance = 3 333

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 210 210**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	77	100,00	7 700
Titres émis ou variation du nominal	77	2630,00	202 510
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	77	2730,00	210 210

4.2 - Etat des dettes = 80 407

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	44 075	44 075		
Fournisseurs	207	207		
Dettes fiscales & sociales	30 317	30 317		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 808	5 808		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	80 407	80 407		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 19 265

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	841
Fournisseurs	175
Dettes fiscales & sociales	18 250
Autres dettes	
TOTAL	19 265

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

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 = 19 923

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	17 342
Clients factures a etablr(418100)	17 342
Autres créances :	2 581
Urssaf tns a recevoir(438710)	778
Cavec tns a recevoir(438730)	16
Interets courus(455800)	1 787
TOTAL	19 923

8.2 - Charges constatées d'avance = 3 333

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constataees d'avance(486000)	3 333
TOTAL	3 333

8.3 - Charges à payer = 19 265

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	841
Interets courus a payer(455810)	841
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	175
Fournisseurs fnp(408100)	175
Dettes fiscales et sociales :	18 250
Dettes provisio. pour conges payes(428200)	1 133
Primes a payer(428640)	15 000
Charges sociales sur conges payes(438200)	681
Mutuelle gan a payer(438640)	310
Retraite mondiale a payer(438660)	723
Prevoy. mondiale a payer(438670)	129
Prevoy. madelin a payer(438680)	105
Cfe a payer(448610)	152
Formation cont a payer(448630)	18
TOTAL	19 265

ANNEXE

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

Présenté en EUROS

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
EURODITEC	520 000	146 982	50	230 750	230 750	127 433		837 793	12 488	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires