



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 13644

Numéro SIREN : 794 100 339

Nom ou dénomination : 2ROUVRAY AUDIT ET CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 10/02/2017 sous le numéro de dépôt 10972



20170109722015

DATE DEPOT : 10/02/2017

N° DE DEPOT : 10972

N° GESTION : 2013B13644

N° SIREN : 794100339

DENOMINATION : 2ROUVRAY AUDIT ET CONSEIL

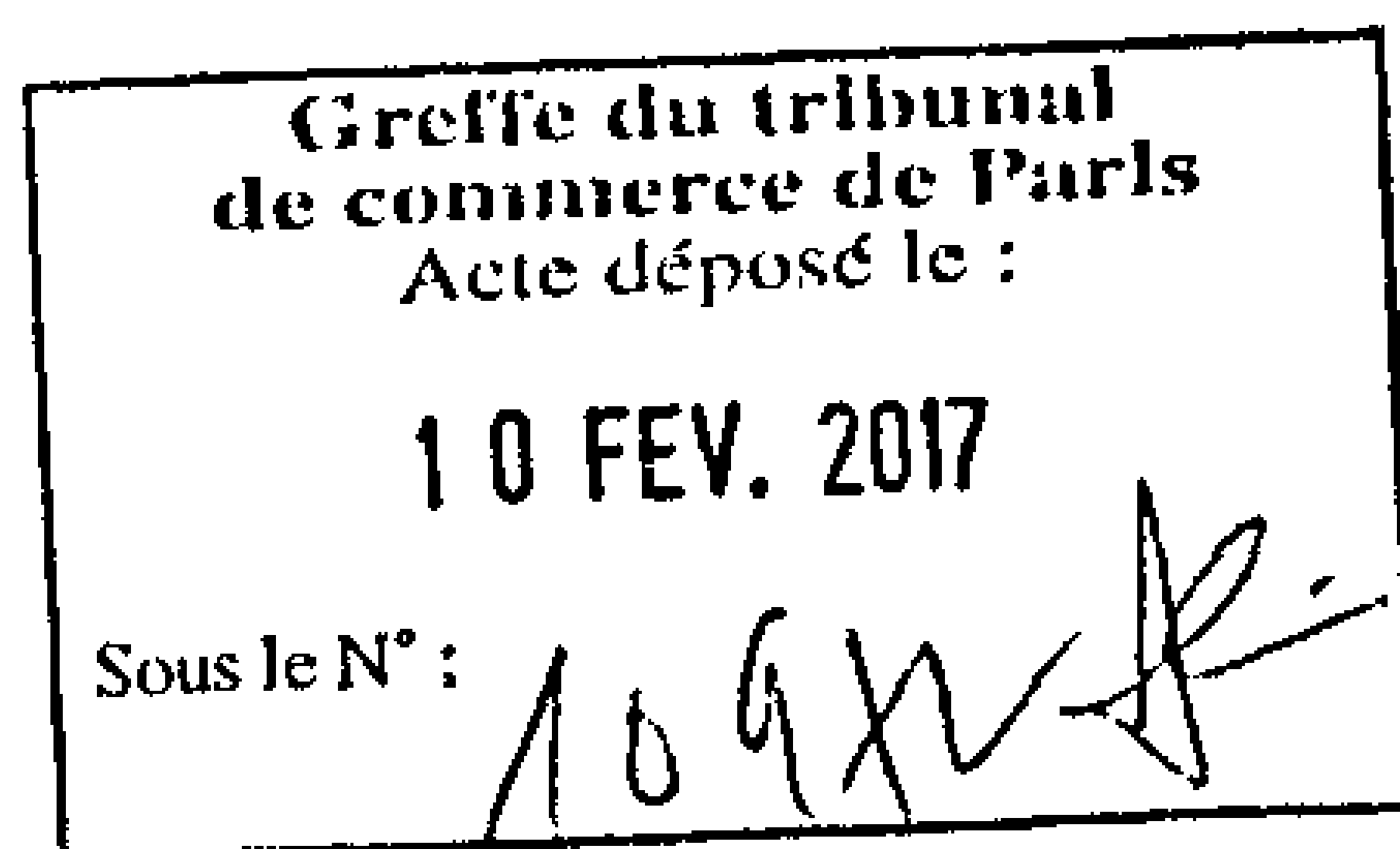
ADRESSE : 77 rue Cambronne 75015 Paris

MILLESIME : 2015

SARL 2ROUVRAY AUDIT ET CONSEIL

77 RUE CAMBRONNE

75015 PARIS



SOMMAIRE

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Détail des comptes bilan actif passif
- Détail Compte de résultat

CABINET HOUDART
229 AVENUE GAMBETTA

75020 PARIS 20
01 43 61 69 10

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2015 12			Exercice N-1 30/09/2014 15	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	755 336.13		755 336.13	755 336.13		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	755 336.13		755 336.13	755 336.13		
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	49 800.00		49 800.00	18 600.00	31 200.00	167.74
	Autres créances	52 001.03		52 001.03	428.00	51 573.03	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	86 690.03		86 690.03	86 574.01	116.02	0.13
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	188 491.06		188 491.06	105 602.01	82 889.05	78.49
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	943 827.19		943 827.19	860 938.14	82 889.05	9.63

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2015 - 12	Exercice N-1 30/09/2014 - 15	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 000)	15 000.00	10 000.00	5 000.00	50.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000.00		1 000.00	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	48 538.51		48 538.51	
CAPITAUX PROPRIETAIRES	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	90 659.05	49 538.51	41 120.54	83.01
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	8 812.00	4 424.00	4 388.00	99.19
	Total I	164 009.56	63 962.51	100 047.05	156.42
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	603 074.35	671 935.00	68 860.65	10.25
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	33 769.28	17 477.50	16 291.78	93.22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
DETTES (II)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales	142 974.00	107 563.13	35 410.87	32.92
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
DETTES (III)	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	779 817.63	796 975.63	17 158.00	2.15
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	943 827.19	860 938.14	82 889.05	9.63

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

779 817.63 193 901.28

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2015 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2014 15	Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	203 440.00		203 440.00	223 975.00	20 535.00	9.17-
Chiffre d'affaires NET	203 440.00		203 440.00	223 975.00	20 535.00	9.17-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			203 440.00	223 975.00	20 535.00	9.17-
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)						
Autres achats et charges externes *			29 057.37	54 501.93	25 444.56	46.69-
Impôts, taxes et versements assimilés			431.00		431.00	
Salaires et traitements			66 000.00	60 000.00	6 000.00	10.00
Charges sociales			38 192.44	29 185.01	9 007.43	30.86
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				43.18	43.18	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			133 680.81	143 730.12	10 049.31	6.99-
1- Résultat d'exploitation (I-II)			69 759.19	80 244.88	10 485.69	13.07-
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	
	30/09/2015 12	30/09/2014 15	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	50 160.00		50 160.00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	50 160.00		50 160.00	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	13 316.71	14 101.36	784.65	5.56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	13 316.71	14 101.36	784.65	5.56
2. Résultat financier (V-VI)	36 843.29	14 101.36	50 944.65	361.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	106 602.48	66 143.52	40 458.96	61.17
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	356.13	90.01	266.12	295.66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0.30		0.30	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 388.00	4 424.00	36.00	0.81
Total VIII	4 744.43	4 514.01	230.42	5.10
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 744.43	4 514.01	230.42	5.10
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	11 199.00	12 091.00	892.00	7.38
Total des produits (I+III+V+VII)	253 600.00	223 975.00	29 625.00	13.23
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	162 940.95	174 436.49	11 495.54	6.59
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	90 659.05	49 538.51	41 120.54	83.01

* 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

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 943 827.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 203 440.00 Euros et dégageant un bénéfice de 90 659.05 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	755 336		
TOTAL	755 336		
TOTAL GENERAL	755 336		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			755 336	755 336
TOTAL			755 336	755 336
TOTAL GENERAL			755 336	755 336

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	4 424	4 388			8 812
TOTAL	4 424	4 388			8 812
TOTAL GENERAL	4 424	4 388			8 812
Dont dotations et reprises exceptionnelles		4 388			

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	49 800	49 800	
Impôts sur les bénéfices	893	893	
Groupe et associés	666	666	
Débiteurs divers	50 442	50 442	
TOTAL	101 801	101 801	

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 plus de 1 an à l'origine	603 074	70 243	295 367	237 464
Personnel et comptes rattachés	60 000	60 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 000	54 000		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 974	28 974		
Groupe et associés	33 769	33 769		
TOTAL	779 818	246 987	295 367	237 464
Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 861			

Composition du capital social

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	1 000	500		1 500

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

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 01/01/2014 au 30/09/2015

Evaluation des amortissements

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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.

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(Code du Commerce Art. 123-197; PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

Evaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196)

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.

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	114 000
Total	114 000

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	603 074
Total	603 074

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15 et Art. R 123-197; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
-HOUDART AUDIT & CONSEIL	1 020 509	50.00	111 920
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Extrait pv assemblée du
5/01/2016



- Examen du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Monsieur le président donne ensuite lecture des rapports de la gérance et ouvre la discussion.
Personne ne demandant la parole, il met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur l'activité de la société et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 30 septembre 2015, les approuve tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

Aucun dépense ou charge visée à l'article 39-4 du Code général des impôts n'a été réalisée.

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

DEUXIÈME RESOLUTION

En conséquence de la résolution qui précède, l'assemblée donne à la gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2015, s'élevant à 90 659.05 €, de la manière suivante :

- | | |
|--|-------------|
| - Un résultat de | 90 659.05 € |
| - Affectation d'une somme de | 500.00 € |
| au compte de "réserve légale", pour la porter à 10 % du capital social | |
| - Une somme de 90 159.05 € | |
| affectée, pour solde, au compte "Autres réserves". | |

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

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

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les conditions d'exécution des conventions antérieurement conclues entre Monsieur CHRISTOPHE DE ROUVRAY et la société, telles qu'elles résultent du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce.