

RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01165
Numéro SIREN : 794 100 339
Nom ou dénomination : 2 ROUVRAY AUDIT ET CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2018 sous le numéro de dépôt 22774

26 AV DE LA BELLE GABRIELLE

94130 NOGENT SUR MARNE

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*

HOUDART AUDIT & CONSEIL
11 BIS PLACE DE LA NATION

75011 PARIS
01.43.61.69.10

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	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						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	5 562	2 044	3 518	3 918	400	10.21
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	755 336		755 336	755 336		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	760 898	2 044	758 854	759 254	400	0.05
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
Comptes de Régularisation	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	14 040		14 040	40 800	26 760	65.59
	Autres créances	2 511		2 511	1 694	817	48.21
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	121 060		121 060	140 846	19 786	14.05
	Charges constatées d'avance (3)	1 907		1 907	11 080	9 173	82.79
	Total III	139 518		139 518	194 420	54 902	28.24
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	900 416	2 044	898 372	953 674	55 302	5.80

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12		Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	15 000		15 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 500		1 500			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	271 480		234 148		37 331	15.94
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	45 091		37 331		7 760	20.79
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	21 936		17 588		4 348	24.72
	Total I	355 007		305 568		49 439	16.18
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	388 083		461 177		73 093	15.85
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	11 605		12 299		694	5.64
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			134		134	100.00
	Dettes fiscales et sociales	143 677		174 497		30 820	17.66
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	543 365		648 106		104 741	16.16
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
		898 372		953 674		55 302	5.80

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	403 046		403 046	354 783		48 263	13.60
Chiffre d'affaires NET	403 046		403 046	354 783		48 263	13.60
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			403 046	354 783		48 263	13.60
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)			566			566	
Autres achats et charges externes *			50 520	48 448		2 072	4.28
Impôts, taxes et versements assimilés			1 943	19 732		21 675	109.85
Salaires et traitements			183 500	176 500		7 000	3.97
Charges sociales			100 446	49 146		51 301	104.39
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 679	365		1 314	360.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			162	458		296	64.63
Total des Charges d'exploitation (II)			334 931	294 649		40 282	13.67
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			68 114	60 134		7 980	13.27
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	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
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						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	8 513		9 959		1 446	14.52
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	8 513		9 959		1 446	14.52
2. Résultat financier (V-VI)	8 513		9 959		1 446	14.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	59 601		50 174		9 427	18.79
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	46				46	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	46				46	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			182		182	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 348		4 388		40	0.91
Total VIII	4 348		4 570		222	4.85
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 302		4 570		268	5.86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	10 208		8 273		1 935	23.39
Total des produits (I+III+V+VII)	403 092		354 783		48 309	13.62
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	358 001		317 452		40 549	12.77
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	45 091		37 331		7 760	20.79

* 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

SARL 2ROUVRAY AUDIT ET CONSEIL
26 AV DE LA BELLE GABRIELLE

94130 NOGENT SUR MARNE

ANNEXE DU 01/10/2017 AU 30/09/2018

HOUDART AUDIT & CONSEIL
11 BIS PLACE DE LA NATION

75011 PARIS
01.43.61.69.10

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 898 371.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 403 045.64 Euros et dégageant un bénéfice de 45 091.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	876		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 407		1 279
TOTAL	4 283		1 279
Autres participations	755 336		
TOTAL	755 336		
TOTAL GENERAL	759 619		1 279

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			876	876
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 686	4 686
TOTAL			5 562	5 562
Autres participations			755 336	755 336
TOTAL			755 336	755 336
TOTAL GENERAL			760 898	760 898

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	8	176		184
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	357	1 503		1 860
TOTAL	365	1 679		2 044
TOTAL GENERAL	365	1 679		2 044

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	176				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 503				
TOTAL	1 679				
TOTAL GENERAL	1 679				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	17 588	4 348			21 936
TOTAL	17 588	4 348			21 936
TOTAL GENERAL	17 588	4 348			21 936
Dont dotations et reprises exceptionnelles		4 348			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	14 040	14 040	
Groupe et associés	2 511	2 511	
Charges constatées d'avance	1 907	1 907	
TOTAL	18 458	18 458	

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	388 083	388 083		
Personnel et comptes rattachés	65 000	65 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 625	64 625		
Impôts sur les bénéfices	1 936	1 936		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 116	12 116		
Groupe et associés	11 605	11 605		
TOTAL	543 365	543 365		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	73 093			

Composition du capital social

(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	1 500			1 500

Evaluation des immobilisations corporelles

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.

Evaluation des amortissements

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

Evaluation des créances et des dettes

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	129 625
Total	129 625

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	388 083
Total	388 083

Liste des filiales et participations

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

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - 5499 HOUDART AUDIT & CONSEIL - Participations détenues entre 10 et 50 %	91 200		66.67	755 336	755 336					
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

- 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 2018, 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 2018, s'élevant à 45 091.02 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 45 091.02 €
- Une somme de 45 091.02 €
affectée, 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, Madame MYRIAM 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.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés votants, Monsieur CHRISTOPHE DE ROUVRAY s'étant abstenu et ses parts n'ayant pas été prises en compte dans le calcul de la majorité.