



RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

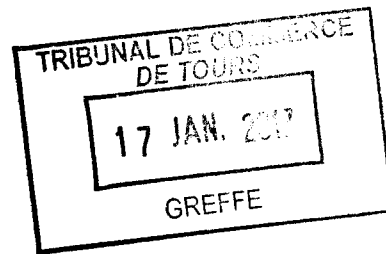
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00203
Numéro SIREN : 328 044 847
Nom ou dénomination : RBA

Ce dépôt a été enregistré le 17/01/2017 sous le numéro de dépôt 392



*Copie certifiée conforme
à l'original*

A handwritten signature consisting of several overlapping loops and a horizontal line at the bottom.

RBA

1 rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

*Fascicule des comptes annuels
de l'exercice clos le 30/06/2016*

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

RBA
1 rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

pour l'exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 807 031 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	4 243 175 Euros
- Résultat net comptable,	174 723 Euros

Fait à FONDETTES
Le 08/09/2016

Guy BRAULT
Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 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)	403 685		403 685	403 685			
	Autres immobilisations incorporelles	140 466	89 725	50 742	46 817	3 925	8.38	
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	315 415	277 225	38 189	67 819	29 629	43.69	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	418 476	306 629	111 848	63 264	48 583	76.79	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	230 269		230 269	230 269				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	3 806		3 806	3 761	45	1.20		
Prêts								
Autres immobilisations financières	57 121		57 121	56 944	178	0.31		
Total II	1 569 240	673 579	895 661	872 559	23 101	2.65		
ACTIF CIRCULANT	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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 907 867	201 578	1 706 289	1 889 669	183 380	9.70	
	Autres créances	94 990		94 990	115 350	20 361	17.65	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	36 508		36 508	12 313	24 195	196.50		
Charges constatées d'avance (3)	73 584		73 584	87 674	14 090	16.07		
Total III	2 112 948	201 578	1 911 370	2 105 006	193 636	9.20		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 682 188	875 157	2 807 031	2 977 566	170 535	5.73		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 499 720)	499 720	564 386	64 666-	11.46-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		3 322	3 322-	100.00-
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	49 972	56 439	6 467-	11.46-
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves		138 854	138 854-	100.00-
	Report à nouveau	47 861-	108 058	155 920-	144.29-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	174 723	83 434	91 289	109.41
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	676 553	954 493	277 939-	29.12-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	667 445	267 087	400 358	149.90
	Concours bancaires courants	3 849	215 395	211 546-	98.21-
	Emprunts et dettes financières diverses	154 917	221 574	66 657-	30.08-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 481	104 461	11 980-	11.47-
	Dettes fiscales et sociales	793 457	794 893	1 436-	0.18-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	73 507	68 671	4 835	7.04	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	344 822	350 992	6 170-	1.76-
	Total IV	2 130 478	2 023 073	107 404	5.31
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 807 031	2 977 566	170 535-	5.73-	

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

1 599 338

1 830 676

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 243 175		4 243 175	4 191 704	51 471	1.23
Chiffre d'affaires NET	4 243 175		4 243 175	4 191 704	51 471	1.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 804	668	2 136	319.81
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			50 220	84 021	33 800-	40.23-
Autres produits			472	20	452	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 296 671	4 276 412	20 259	0.47
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 *			1 742 333	1 754 803	12 470-	0.71-
Impôts, taxes et versements assimilés			124 379	140 853	16 474-	11.70-
Salaires et traitements			1 475 621	1 526 217	50 596-	3.32-
Charges sociales			541 530	599 786	58 256-	9.71-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 999	75 538	5 461	7.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			111 081	49 858	61 223	122.79
Dotations aux provisions						
Autres charges			28 457	41 675	13 217-	31.72-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 104 400	4 188 729	84 330-	2.01-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			192 272	87 683	104 588	119.28
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			19 330	24 127	4 797-	19.88-
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 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
			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)	92	102	10-	9. 96-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	92	102	10-	9. 96-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 025	16 906	4 881-	28. 87-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	12 025	16 906	4 881-	28. 87-
2. Résultat financier (V-VI)	11 933-	16 803-	4 871	28. 99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	199 669	95 007	104 662	110. 16
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	64	373	309-	82. 85-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	24 740	74 032	49 292-	66. 58-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	24 804	74 405	49 601-	66. 66-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 483	28 967	20 484-	70. 72-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		56 242	56 242-	100. 00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	8 483	85 209	76 726-	90. 04-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	16 321	10 804-	27 125	251. 06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	41 267	769	40 498	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	4 340 897	4 375 047	34 150-	0. 78-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 166 174	4 291 613	125 439-	2. 92-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	174 723	83 434	91 289	109. 41

* 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

4 460

3 492

RBA

RBA
1 rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

ANNEXE DU 01/07/2015 AU 30/06/2016

RBA
1 Rue Le Corbusier
BP 7
37230 FONDETTES
02 47 42 26 93

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 807 030.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 243 174.77 Euros et dégageant un bénéfice de 174 722.69 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aux termes d'une assemblée générale extraordinaire en date du vingt et un décembre 2015, le capital social a été réduit d'une somme de soixante quatre mille six cent soixante six (64 666) euros par voie de rachat de parts.

Le capital est donc fixé à la somme de quatre cent quatre vingt dix neuf mille sept cent vingt (499 720) euros et divisé en 16 120 parts de trente et un (31) euros, entièrement libérées.

La différence entre le prix unitaire de rachat et la valeur nominale des parts a été imputée sur les autres réserves, réserve légale disponible et report à nouveau.

Aux termes d'un acte du vingt neuf juin 2016, la SAR RBA a cédé une partie de sa clientèle, le produit de cette cession est constaté en produit exceptionnel pour vingt quatre mille deux cent soixante dix (24 270) euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 70 667 €. Ce montant comporte une provision au titre du premier semestre 2016 s'élevant à 35 210 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. Le CICE de l'année civile 2015 s'élève à 70 667 €.
La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 70 667 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	70 667
Total	70 667

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	523 697		20 455
Installations générales agencements aménagements des constructions	315 415		
Installations générales agencements aménagements divers	30 784		14 228
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	304 269		69 196
TOTAL	650 468		83 423
Autres participations	230 269		
Autres titres immobilisés	3 761		45
Prêts, autres immobilisations financières	56 944		178
TOTAL	290 974		223
TOTAL GENERAL	1 465 139		104 100

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			544 151	544 151
Installations générales agencements aménagements constr.			315 415	315 415
Installations générales agencements aménagements divers			45 012	45 012
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			373 464	373 464
TOTAL			733 891	733 891
Autres participations			230 269	230 269
Autres titres immobilisés			3 806	3 806
Prêts, autres immobilisations financières			57 121	57 121
TOTAL			291 197	291 197
TOTAL GENERAL			1 569 240	1 569 240

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	73 195	16 530		89 725
Installations générales agencements aménagements constr.	247 596	29 629		277 225
Installations générales agencements aménagements divers	26 024	2 512		28 537
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	245 764	32 328		278 092
TOTAL	519 385	64 469		583 854
TOTAL GENERAL	592 580	80 999		673 579

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	16 530				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	29 629				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 512				
Matériel de bureau informatique mobilier	32 328				
TOTAL	64 469				
TOTAL GENERAL	80 999				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	127 700	111 081	37 203		201 578
TOTAL	127 700	111 081	37 203		201 578
TOTAL GENERAL	127 700	111 081	37 203		201 578
Dont dotations et reprises d'exploitation		111 081	37 203		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	57 121	0	57 121
Clients douteux ou litigieux	241 549	241 549	
Autres créances clients	1 666 318	1 666 318	
Personnel et comptes rattachés	909	909	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 714	12 714	
Impôts sur les bénéfices	29 400	29 400	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 222	7 222	
Divers état et autres collectivités publiques	35 210	35 210	
Débiteurs divers	9 534	9 534	
Charges constatées d'avance	73 584	73 584	
TOTAL	2 133 562	2 076 441	57 121

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

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 1 an maximum à l'origine	3 849	3 849		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	667 445	136 305	421 463	109 677
Fournisseurs et comptes rattachés	92 481	92 481		
Personnel et comptes rattachés	215 454	215 454		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155 216	155 216		
Taxe sur la valeur ajoutée	387 509	387 509		
Autres impôts taxes et assimilés	35 278	35 278		
Groupe et associés	154 917	154 917		
Autres dettes	73 507	73 507		
Produits constatés d'avance	344 822	344 822		
TOTAL	2 130 478	1 599 338	421 463	109 677
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	99 642			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	58 953			

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
Pleine propriété	31.0000	18 206		2 086	16 120

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial			403 685	403 685	
Total			403 685	403 685	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences et logiciels	140 466	20.00

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Mat de bureau et informatique	Dégressif	4 ans
Mat de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 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.

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.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

A la date de clôture de l'exercice, une analyse des "en-cours de production" est effectuée individuellement pour chaque mission selon la méthode de l'avancement des travaux.

Il en résulte de façon individuelle la constatation et la comptabilisation, soit d'une facturation à établir, soit d'un produit constaté d'avance.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	129 012
Autres créances	56 874
Total	185 886

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	31 771
CLIENTS FACTURES A ETABLIR TEC	97 241
COTISATIONS SOCIALES	12 714
ETAT CICE 1 SEMESTRE 2016	35 210
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 885
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	7 065
Total	185 886

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	4 420
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 590
Dettes fiscales et sociales	335 632
Total	354 642

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	14 590
PROVISION CONGES PAYES RTT	150 581
PERSONNEL CHARGES A PAYER	56 152
PERSONNEL FRAIS DE DEPLACEMENTS	8 721
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	82 692
COTISATIONS TNS A PAYER	2 208
ETAT CHARGES A PAYER	35 278
INTERETS DES COMPTES COURANTS A VERSER	4 420
Total	354 642

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	73 584
Total	73 584
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	344 822
Total	344 822

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES D'EXPLOITATION	73 584		
Total	73 584		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Production d'avance	344 822		
Total	344 822		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	954 492
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	954 492
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	954 492
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	64 666-
Variation des primes, reserves, report a nouveau	387 996-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	501 830
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	452 662-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	452 662-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 720 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 720 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	9 566
50 à 54 ans	6 à 10 ans	3 209
40 à 49 ans	11 à 20 ans	22 535
30 à 39 ans	21 à 30 ans	33 312
moins de 30 ans	plus de 30 ans	6 185
Engagement total		74 807

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible (1 à 5 % selon les catégories)
- taux d'inflation faible
- taux d'actualisation fixé à 1.13 %

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; 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			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- S2X	2 006 981	12.31	156 981
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

RBA

Société à responsabilité limitée au capital de 499 720 euros
R.C.S. Tours n° 328 044 847

1, rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30 juin 2016

RBA
1, rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société RBA, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant les montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

L'annexe des comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives aux modalités de constatation et de comptabilisation des factures à établir et produits constatés d'avance.

Nous avons procédé à l'appréciation de la méthode retenue par la société, décrite dans la note « Evaluation des produits et en cours » de l'annexe, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette méthode.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Gérance et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Levallois-Perret, le 18 novembre 2016

AFIGEC
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles



Florent BURTIN
Associé Gérant

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	403 685		403 685	403 685		
Autres immobilisations incorporelles	140 466	89 725	50 742	46 817	3 925	8.38
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	315 415	277 225	38 189	67 819	29 629	43.69
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	418 476	306 629	111 848	63 264	48 583	76.79
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	230 269		230 269	230 269		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	3 806		3 806	3 761	45	1.20
Prêts						
Autres immobilisations financières	57 121		57 121	56 944	178	0.31
Total II	1 569 240	673 579	895 661	872 559	23 101	2.65
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						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	1 907 867	201 578	1 706 289	1 889 669	183 380	9.70
Autres créances	94 990		94 990	115 350	20 361	17.65
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	36 508		36 508	12 313	24 195	196.50
Charges constatées d'avance (3)	73 584		73 584	87 674	14 090	16.07
Total III	2 413 649	201 578	2 212 071	2 075 076	136 995	6.20
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
Total IV	11 992 189	895 661	12 887 850	12 977 594	88 744	0.69

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

0

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Capital (Dont versé : 499 720)	499 720	564 386	64 666-	11.46-
Primes d'émission, de fusion, d'apport		3 322	3 322-	100.00-
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	49 972	56 439	6 467-	11.46-
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées		138 854	138 854-	100.00-
Autres réserves				
Report à nouveau	47 861-	108 058	155 920-	144.29-
Résultat de l'exercice (différence ou perte)	174 723	83 434	91 289	109.41
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total I	676 555	954 493	277 939-	29.12-
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total II				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Total III				
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès d'établissements de crédit	667 445	267 087	400 358	149.90
Concours bancaires courants	3 849	215 395	211 546-	98.21-
Emprunts et dettes financières diverses	154 917	221 574	66 657-	30.08-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 481	104 461	11 980-	11.47-
Dettes fiscales et sociales	793 457	794 893	1 436-	0.18-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	73 507	68 671	4 835	7.04
Produits constatés d'avance (1)	344 822	350 992	6 170-	1.76-
Total IV	1 130 076	1 078 076	52 000	5.01
Ecarts de conversion passif (V)				
Total V	1 130 076	1 078 076	52 000	5.01

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

1 599 338

1 830 676

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 243 175		4 243 175	4 191 704	51 471	1.23
Chiffre d'affaires NET	4 243 175		4 243 175	4 191 704	51 471	1.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 804	668	2 136	319.81
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			50 220	84 021	33 800-	40.23-
Autres produits			472	20	452	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 296 671	4 276 412	20 259	0.47
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 *			1 742 333	1 754 803	12 470-	0.71-
Impôts, taxes et versements assimilés			124 379	140 853	16 474-	11.70-
Salaires et traitements			1 475 621	1 526 217	50 596-	3.32-
Charges sociales			541 530	599 786	58 256-	9.71-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 999	75 538	5 461	7.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			111 081	49 858	61 223	122.79
Dotations aux provisions						
Autres charges			28 457	41 675	13 217-	31.72-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 109 810	4 169 305	59 545	1.04
1 - Résultat d'exploitation (III)			186 861	107 107	79 754	118.23
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			19 330	24 127	4 797-	19.88-
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	
	30/06/2016 12	30/06/2015 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)	92	102	10-	9.96-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	92	102	10-	9.96-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 025	16 906	4 881-	28.87-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	12 025	16 906	4 881-	28.87-
2. Résultat financier (V-VI)	11 953	16 809	4 871	28.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II-IV+V-VI)	199 669	95 007	104 662	110.16
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	64	373	309-	82.85-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	24 740	74 032	49 292-	66.58-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	24 804	74 405	49 601-	66.66-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 483	28 967	20 484-	70.72-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		56 242	56 242-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	8 483	85 209	76 726	89.99
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	16 321	11 804	27 125	231.36
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	41 267	769	40 498	NS
5. Résultat avant impôts (III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X)	240 936	106 785	134 151	125.66
6. Résultat après impôts (III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X)	174 723	88 424	86 299	120.41

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

4 460
RBA

3 492

ANNEXE DU 01/07/2015 AU 30/06/2016

RBA
1 Rue Le Corbusier
BP 7
37230 FONDETTES
02 47 42 26 93

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 807 030.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 243 174.77 Euros et dégageant un bénéfice de 174 722.69 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aux termes d'une assemblée générale extraordinaire en date du vingt et un décembre 2015, le capital social a été réduit d'une somme de soixante quatre mille six cent soixante six (64 666) euros par voie de rachat de parts.

Le capital est donc fixé à la somme de quatre cent quatre vingt dix neuf mille sept cent vingt (499 720) euros et divisé en 16 120 parts de trente et un (31) euros, entièrement libérées.

La différence entre le prix unitaire de rachat et la valeur nominale des parts a été imputée sur les autres réserves, réserve légale disponible et report à nouveau.

Aux termes d'un acte du vingt neuf juin 2016, la SAR RBA a cédé une partie de sa clientèle, le produit de cette cession est constaté en produit exceptionnel pour vingt quatre mille deux cent soixante dix (24 270) euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 70 667 €. Ce montant comporte une provision au titre du premier semestre 2016 s'élevant à 35 210 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. Le CICE de l'année civile 2015 s'élève à 70 667 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 70 667 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	70 667
Total	70 667

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	5 23 697		20 455
Installations générales agencements aménagements des constructions	315 415		
Installations générales agencements aménagements divers	30 784		14 228
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	304 269		69 196
TOTAL	650 468		83 423
Autres participations	230 269		
Autres titres immobilisés	3 761		45
Prêts, autres immobilisations financières	56 944		178
TOTAL	290 974		223
TOTAL GENERAL	1 465 139		104 100

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			544 151	544 151
TOTAL			544 151	544 151
Installations générales agencements aménagements constr.			315 415	315 415
Installations générales agencements aménagements divers			45 012	45 012
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			373 464	373 464
TOTAL			733 891	733 891
Autres participations			230 269	230 269
Autres titres immobilisés			3 806	3 806
Prêts, autres immobilisations financières			57 121	57 121
TOTAL			291 197	291 197
TOTAL GENERAL			1 569 240	1 569 240

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	73 195	16 530		89 725
TOTAL	73 195	16 530		89 725
Installations générales agencements aménagements constr.	247 596	29 629		277 225
Installations générales agencements aménagements divers	26 024	2 512		28 537
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	245 764	32 328		278 092
TOTAL	519 385	64 469		583 854
TOTAL GENERAL	592 580	80 999		673 579

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	16 530				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	29 629				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 512				
Matériel de bureau informatique mobilier	32 328				
TOTAL	64 469				
TOTAL GENERAL	80 999				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	127 700	111 081	37 203		201 578
TOTAL	127 700	111 081	37 203		201 578
TOTAL GENERAL	127 700	111 081	37 203		201 578
Dont dotations et reprises d'exploitation		111 081	37 203		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	57 121	0	57 121
Clients douteux ou litigieux	241 549	241 549	
Autres créances clients	1 666 318	1 666 318	
Personnel et comptes rattachés	909	909	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 714	12 714	
Impôts sur les bénéfices	29 400	29 400	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 222	7 222	
Divers état et autres collectivités publiques	35 210	35 210	
Débiteurs divers	9 534	9 534	
Charges constatées d'avance	73 584	73 584	
TOTAL	2 133 562	2 076 441	57 121

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

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 1 an maximum à l'origine	3 849	3 849		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	667 445	136 305	421 463	109 677
Fournisseurs et comptes rattachés	92 481	92 481		
Personnel et comptes rattachés	215 454	215 454		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155 216	155 216		
Taxe sur la valeur ajoutée	387 509	387 509		
Autres impôts taxes et assimilés	35 278	35 278		
Groupe et associés	154 917	154 917		
Autres dettes	73 507	73 507		
Produits constatés d'avance	344 822	344 822		
TOTAL	2 130 478	1 599 338	421 463	109 677
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	99 642			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	58 953			

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
Pleine propriété	31.0000	18 206		2 086	16 120

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial			403 685	403 685	
Total			403 685	403 685	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences et logiciels	140 466	20.00

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Mat de bureau et informatique	Dégressif	4 ans
Mat de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 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.

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.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

A la date de clôture de l'exercice, une analyse des "en-cours de production" est effectuée individuellement pour chaque mission selon la méthode de l'avancement des travaux.

Il en résulte de façon individuelle la constatation et la comptabilisation, soit d'une facturation à établir, soit d'un produit constaté d'avance.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	129 012
Autres créances	56 874
Total	185 886

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	31 771
CLIENTS FACTURES A ETABLIR TEC	97 241
COTISATIONS SOCIALES	12 714
ETAT CICE 1 SEMESTRE 2016	35 210
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 885
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	7 065
Total	185 886

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	4 420
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 590
Dettes fiscales et sociales	335 632
Total	354 642

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	14 590
PROVISION CONGES PAYES RTT	150 581
PERSONNEL CHARGES A PAYER	56 152
PERSONNEL FRAIS DE DEPLACEMENTS	8 721
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	82 692
COTISATIONS TNS A PAYER	2 208
ETAT CHARGES A PAYER	35 278
INTERETS DES COMPTES COURANTS A VERSER	4 420
Total	354 642

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	73 584
Total	73 584
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	344 822
Total	344 822

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES D'EXPLOITATION	73 584		
Total	73 584		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Production d'avance	344 822		
Total	344 822		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	954 492
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	954 492
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	954 492
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	64 666-
Variation des primes, reserves, report a nouveau	387 996-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	501 830
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	452 662-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	452 662-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 720 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 720 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	9 566
50 à 54 ans	6 à 10 ans	3 209
40 à 49 ans	11 à 20 ans	22 535
30 à 39 ans	21 à 30 ans	33 312
moins de 30 ans	plus de 30 ans	6 185
Engagement total		74 807

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible (1 à 5 % selon les catégories)
- taux d'inflation faible
- taux d'actualisation fixé à 1.13 %

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; 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			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- S2X	2 006 981	12.31	156 981
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

80-10 SAF
pour la GMA

RBA

Société À Responsabilité Limitée au capital de 499 720.00 €

Siège social : 1 rue Le Corbusier

37230 FONDETTES

328 044 847 RCS TOURS

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 5 DÉCEMBRE 2016**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2016, s'élevant à 174 723 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 174 723 €
- Une somme de 47 861 €
affectée en au compte "Report à nouveau débiteur".
- Une somme de 126 862 €
affectée en au compte "Report à nouveau créditeur".

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 trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme

La Gérance

