

RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

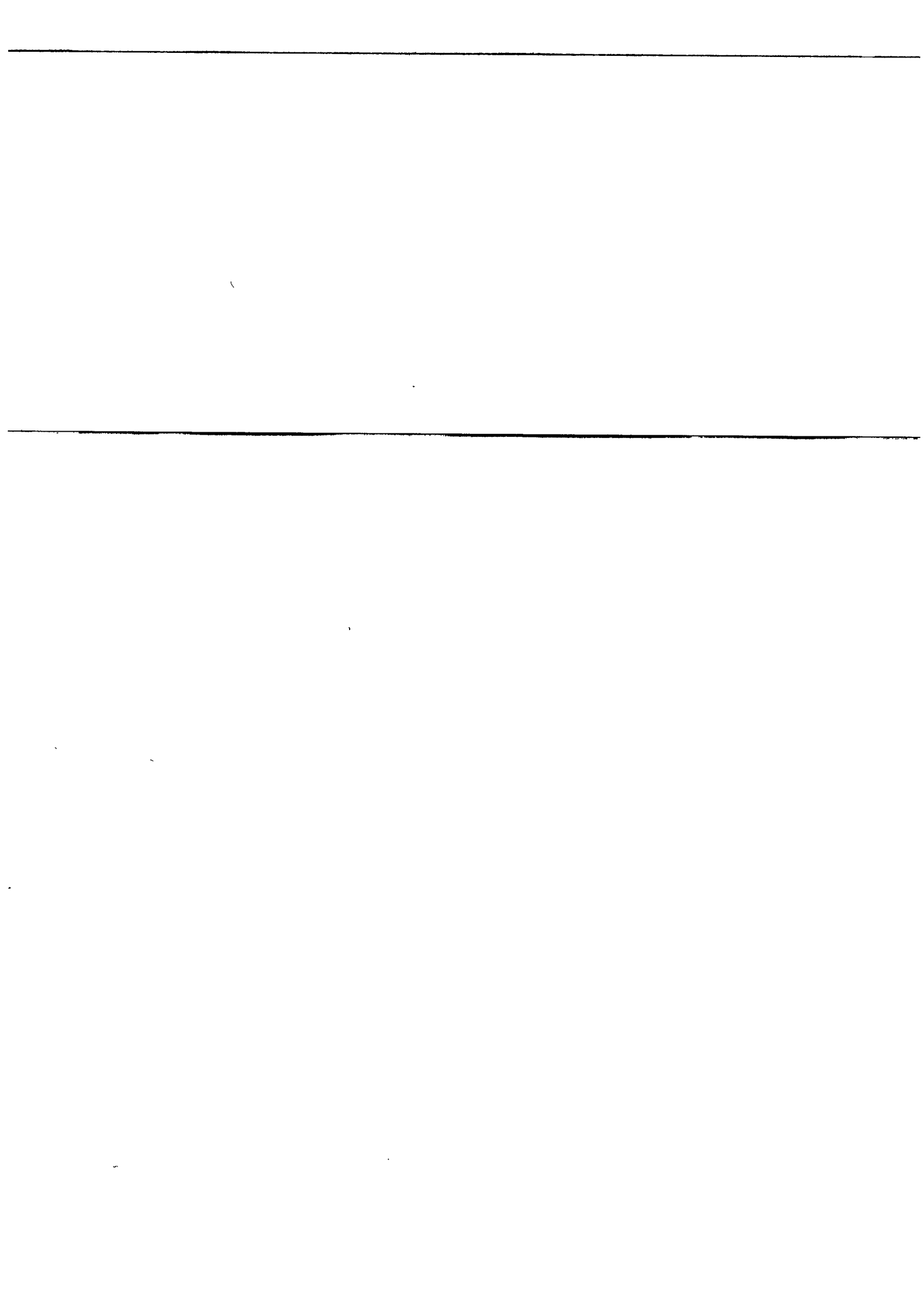
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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 27/01/2020 sous le numéro de dépôt 455



2020000455

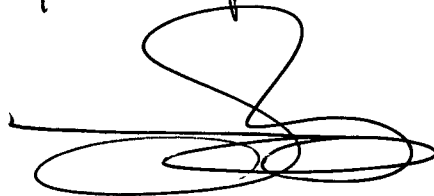


RBA

1 rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

*Fascicule des comptes annuels
de l'exercice clos le 30/06/2019*

certifié conforme à l'original



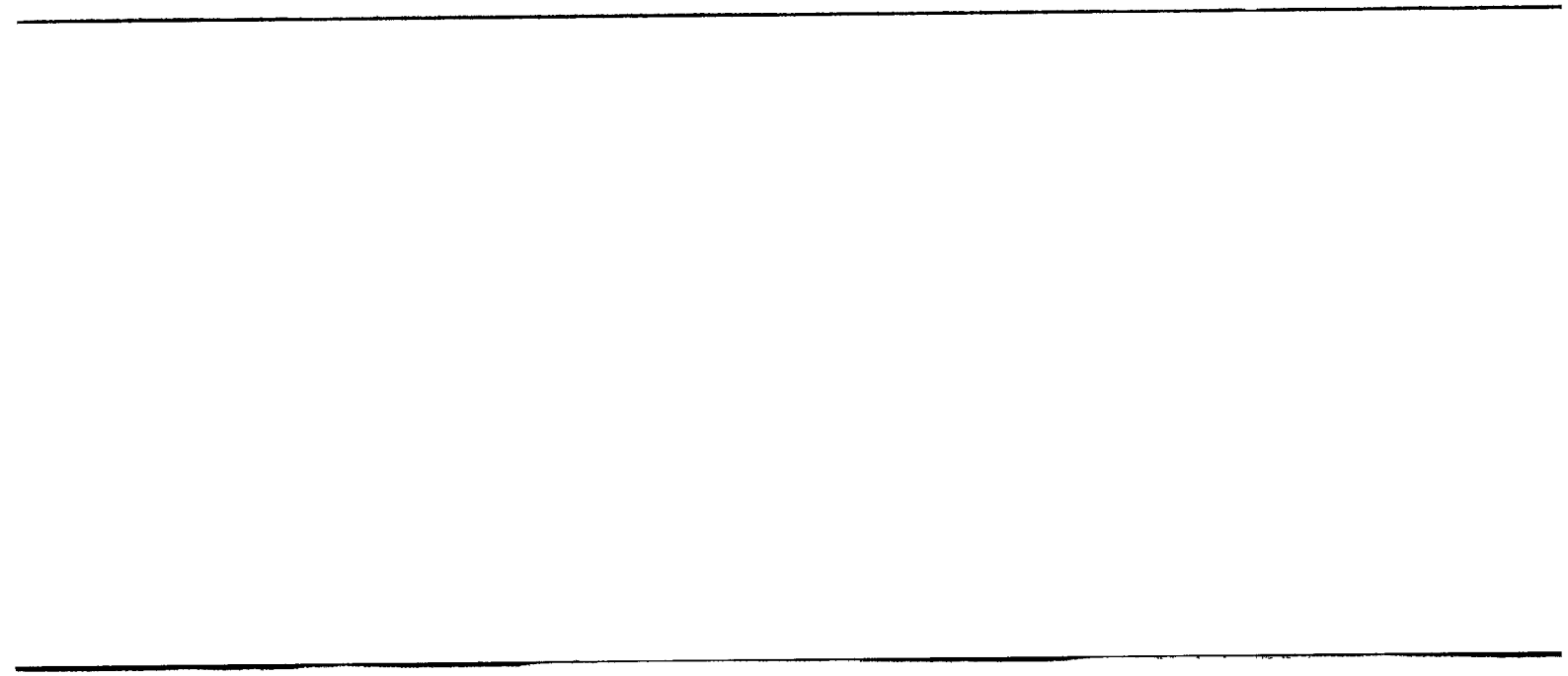
S.A R.L. au capital de 499 720 €
1, rue Le Corbusier - BP n°7
37230 FONDETTES

Téléphone : 02 47 42 26 93
Télécopie : 02 47 42 26 09
contact@rba.fr
www.rba.fr

RC Tours B 328 044 847

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Société d'expertise-comptable inscrite au tableau de l'ordre des Pays de Loire
Société de commissariat aux comptes inscrite près la Cour d'Appel d'Orléans



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

RBA
1 rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

pour l'exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019,

et conformément à nos accords, nous avons 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	2 690 160 €
Chiffre d'affaires HT	4 455 654 €
Résultat net comptable	210 072 €

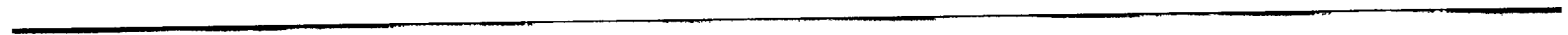
Fait à Fondettes
Le 06/06/2019



Sandrine FLEURY
Expert-comptable

1

COMPTES ANNUELS

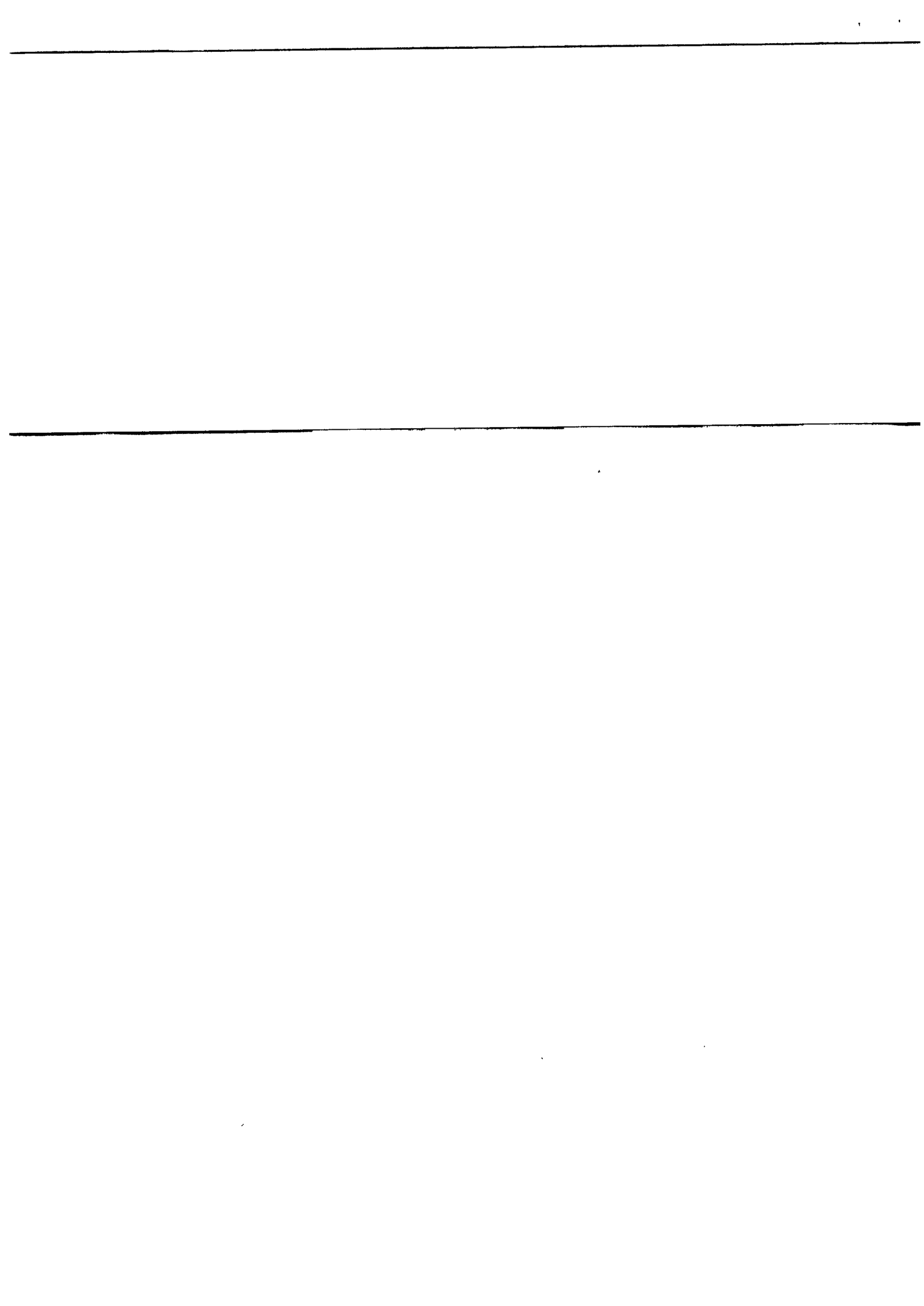


BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 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	146 990	135 174	11 816	23 944	12 128	50.65
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	315 415	313 027	2 388	6 829	4 441	65.03
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	407 871	331 251	76 620	87 337	10 716	12.27
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	74 392		74 392	74 392			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	3 974		3 974	3 908	66	1.69	
Prêts							
Autres immobilisations financières	59 060		59 060	57 983	1 077	1.86	
Total II	1 411 387	779 451	631 936	658 078	26 143	3.97	
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	1 852 697	93 294	1 759 403	1 959 513	200 110	10.21
	Autres créances	119 358		119 358	167 922	48 565	28.92
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	94 050		94 050	6 004	88 047	N5	
Charges constatées d'avance (3)	85 412		85 412	79 317	6 095	7.68	
Total III	2 151 518	93 294	2 058 224	2 212 757	154 533	6.98	
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)	3 562 905	872 745	2 690 160	2 870 836	180 676	6.29	

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

0-

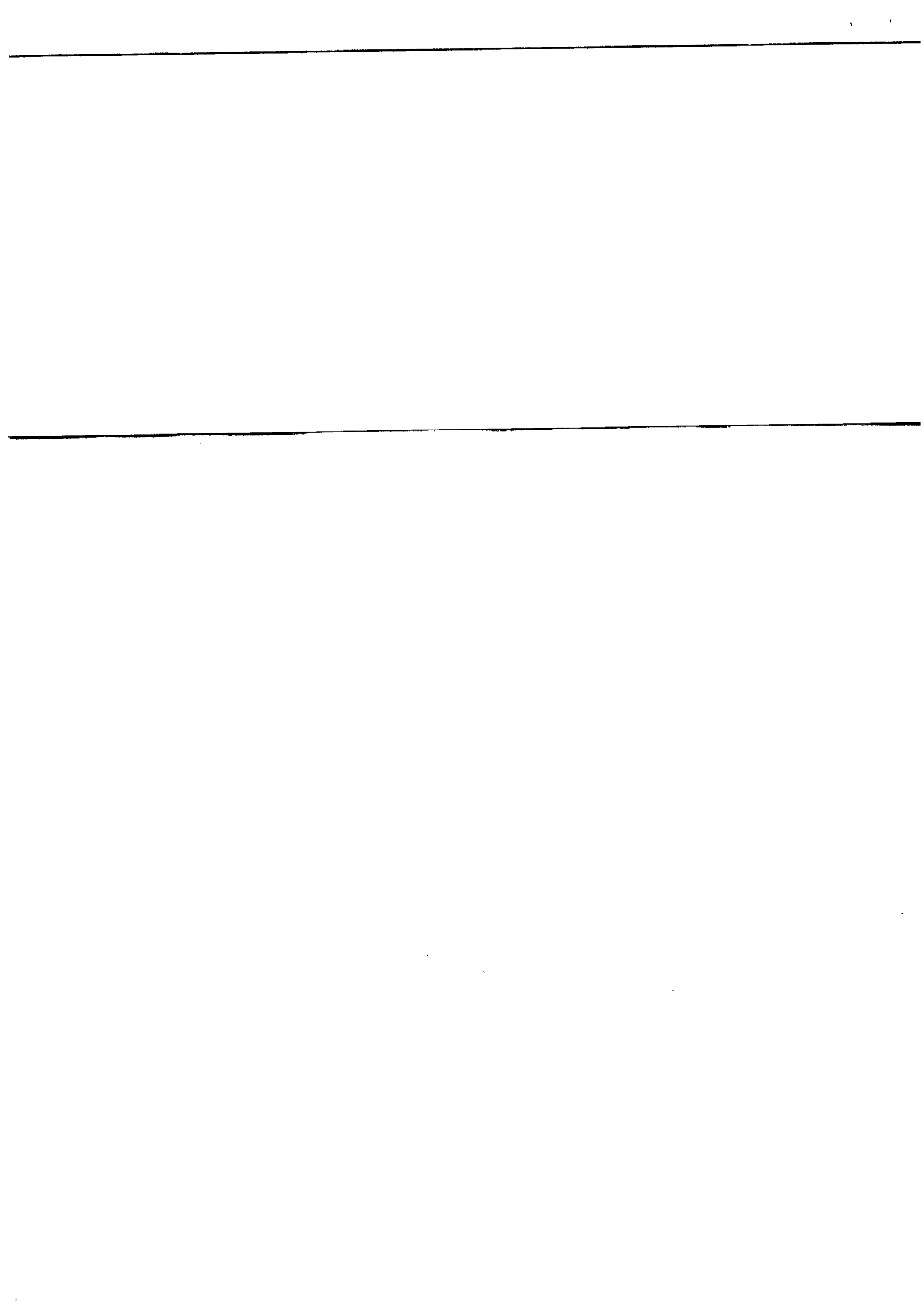


BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/06/2019 12	30/06/2018 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 499 720) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	499 720	499 720		
	Réserves				
	Réserve légale	49 972	49 972		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	339 836	228 432	111 405	48.77
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		210 072	222 794	12 722	5.71
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
Total I		1 099 600	1 000 918	98 683	9.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DÉTTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	288 770	379 298	90 527	23.87
	Concours bancaires courants	20 621	71 658	51 036	71.22
	Emprunts et dettes financières diverses	71 051	11 998	59 053	492.19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 775	163 594	69 820	42.68
	Dettes fiscales et sociales	769 267	833 284	64 017	7.68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	38 933	35 438	3 495	9.86	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	308 143	374 649	66 506	17.75
	Total IV	1 590 560	1 869 918	279 358	14.94
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 690 160	2 870 836	180 676	6.29

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

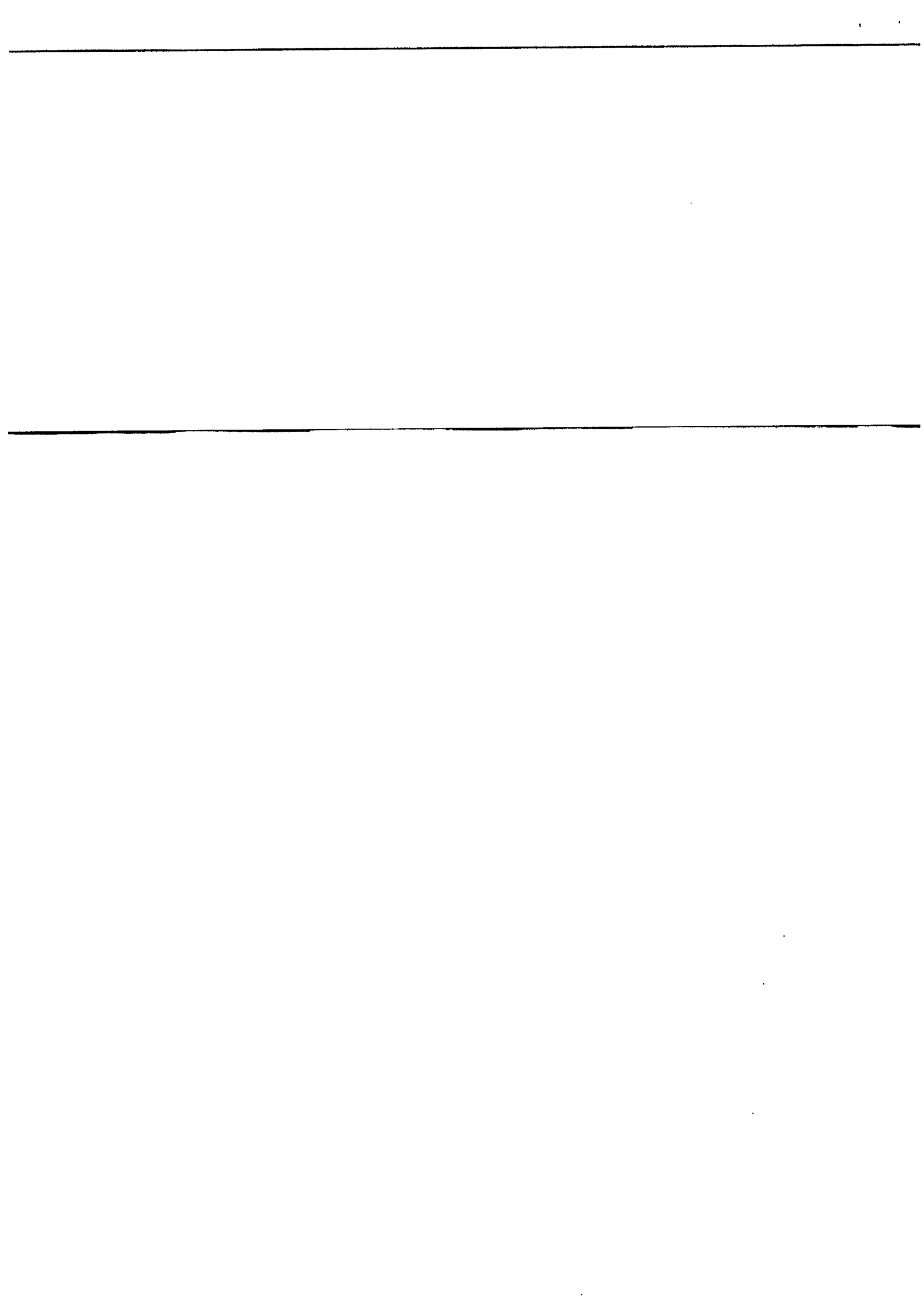
1 393 093 1 581 148



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 452 195	3 459	4 455 654	4 442 887	12 767	0.29
Chiffre d'affaires NET	4 452 195	3 459	4 455 654	4 442 887	12 767	0.29
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			18 676	22 672	3 996-	17.62-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			68 962	72 993	4 031-	5.52-
Autres produits			772	452	320	70.67
Total des Produits d'exploitation (I)			4 544 065	4 539 004	5 060	0.11
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 *			1 883 251	1 892 603	9 352-	0.49-
Impôts, taxes et versements assimilés			144 719	115 384	29 334	25.42
Salaires et traitements			1 596 029	1 616 108	20 079-	1.24-
Charges sociales			530 133	558 081	27 948-	5.01-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			69 018	71 955	2 937-	4.08-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			35 517	18 755	16 761	89.37
Dotations aux provisions						
Autres charges			14 499	66 394	51 895-	78.16-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 273 166	4 339 281	66 115-	1.52-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			270 898	199 723	71 175	35.64
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			6 648	19 494	12 846-	65.90-
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	
	30/06/2019 12	30/06/2018 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)	135	111	24	21.77
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	135	111	24	21.77
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 842	7 040	1 198	17.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 842	7 040	1 198	17.01
2. Résultat financier (V-VI)	5 707	6 929	1 222	17.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	271 840	212 289	59 551	28.05
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 589	2 589	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		218 746	218 746	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		221 335	221 335	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 241	1 500	1 741	116.08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 144	155 877	154 733	99.27
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	4 385	157 377	152 992	97.21
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 385	63 958	68 343	106.86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	57 383	53 453	3 930	7.35
Total des produits (I+III+V+VII)	4 550 848	4 779 944	229 097	4.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 340 776	4 557 151	216 374	4.75
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	210 072	222 794	12 722	5.71

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier 412

Redevance de crédit bail immobilier

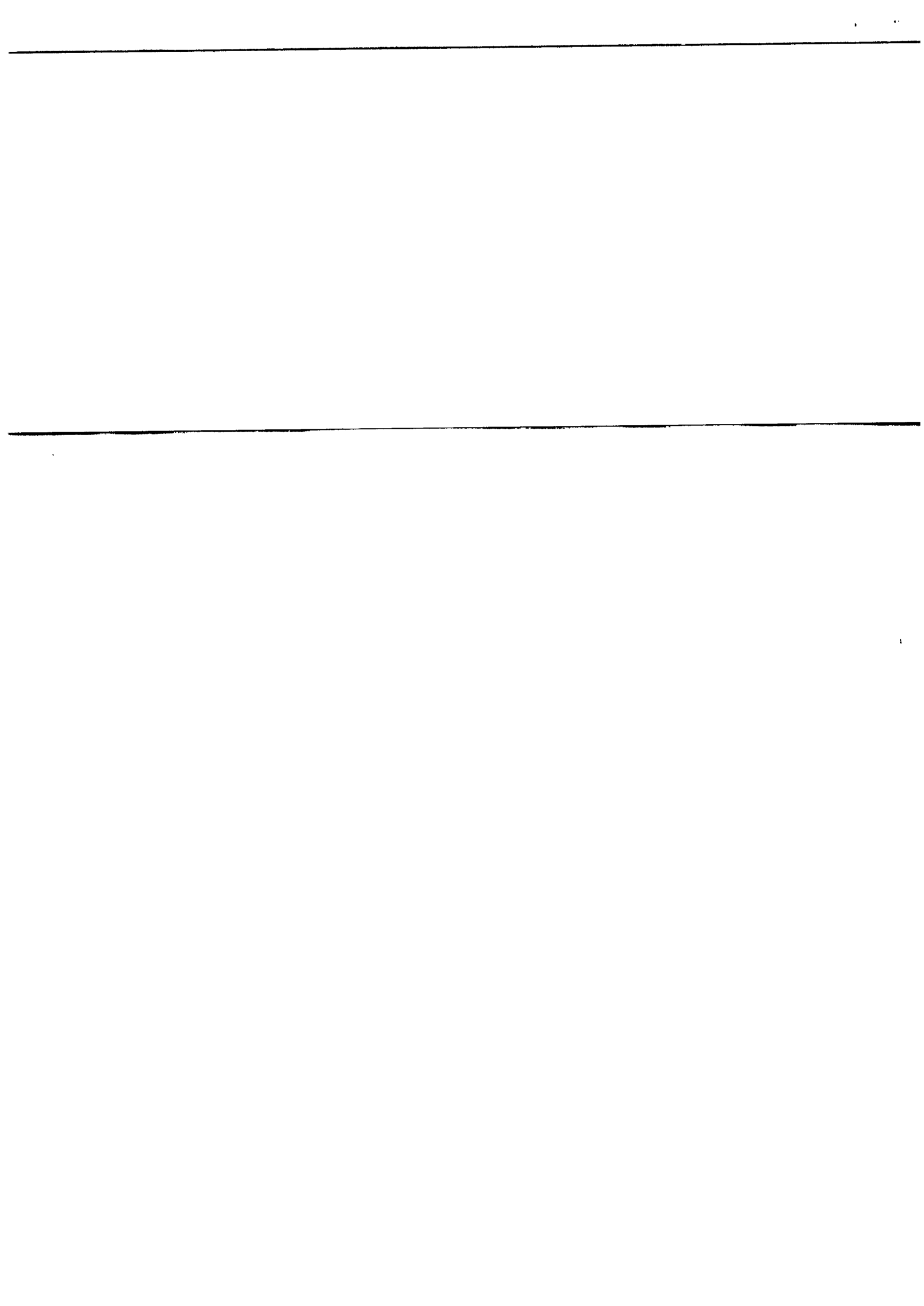
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

2 954 5 010

RBA



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 690 159.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 455 654.20 Euros et dégagant un bénéfice de 210 071.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

- 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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

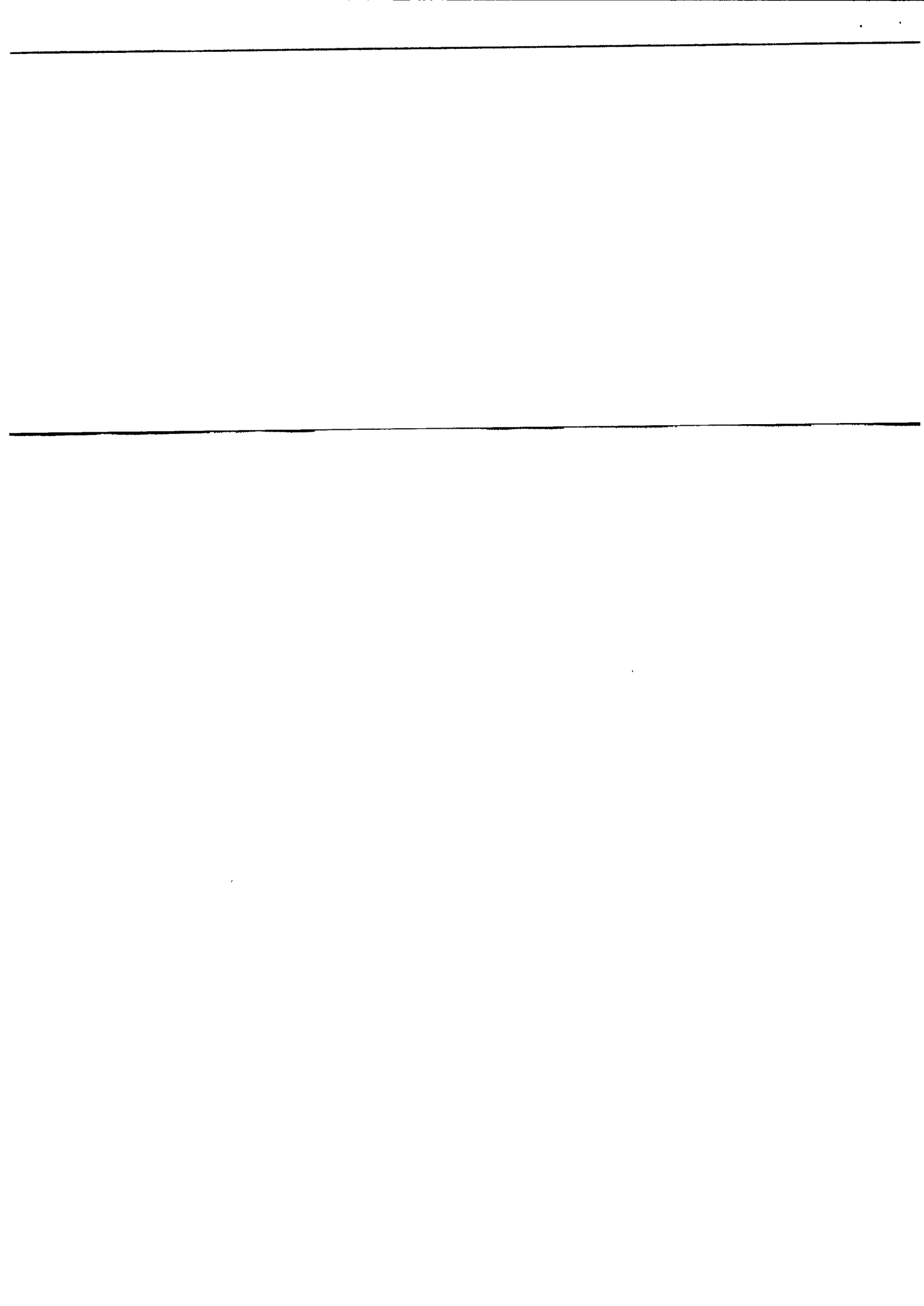
Informations relatives au CICE

Le CICE a pour objet le financement et l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile 2018, nous avons dégagé un crédit d'impôt s'élevant à 80 632 €, celui-ci a été affecté principalement à des efforts liés à la consolidation des fonds propres de la société.

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

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 0 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

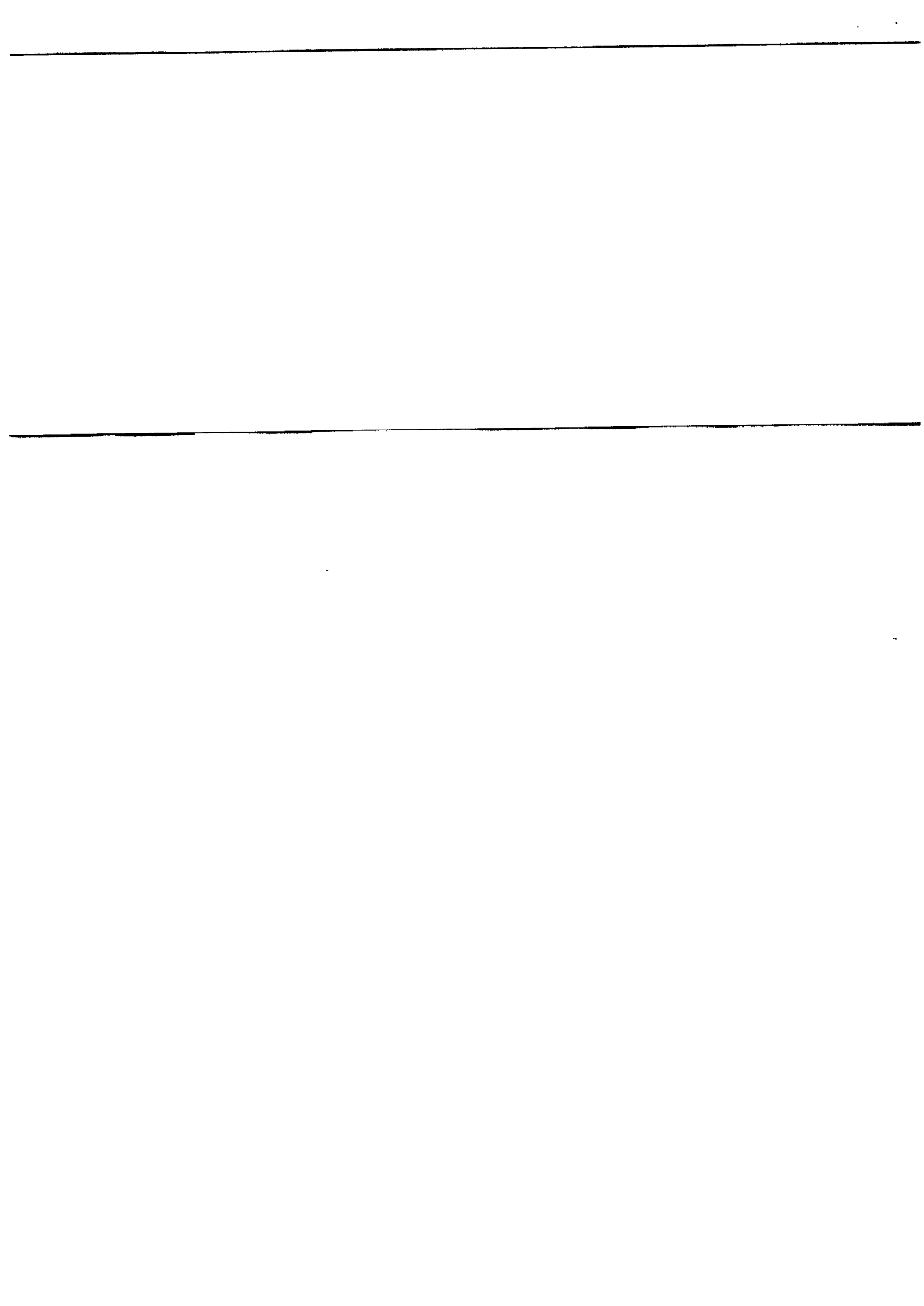
Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	546 061		4 614
Installations générales agencements aménagements des constructions	315 415		
Installations générales agencements aménagements divers	57 438		3 853
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	362 758		34 410
TOTAL	735 611		38 263
Autres participations	74 392		
Autres titres immobilisés	3 908		66
Prêts, autres immobilisations financières	57 983		1 077
TOTAL	136 283		1 143
TOTAL GENERAL	1 417 956		44 020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			550 675	550 675
Installations générales agencements aménagements constr.			315 415	315 415
Installations générales agencements aménagements divers			61 291	61 291
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		50 588	346 580	346 580
TOTAL		50 588	723 286	723 286
Autres participations			74 392	74 392
Autres titres immobilisés			3 974	3 974
Prêts, autres immobilisations financières			59 060	59 060
TOTAL			137 426	137 426
TOTAL GENERAL		50 588	1 411 387	1 411 387



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

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 TOTAL	118 432	16 742		135 174
Installations générales agencements aménagements constr.	308 585	4 441		313 027
Installations générales agencements aménagements divers	37 785	5 662		43 447
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	295 075	42 173	49 444	287 803
TOTAL	641 445	52 277	49 444	644 278
TOTAL GENERAL	759 877	69 018	49 444	779 451

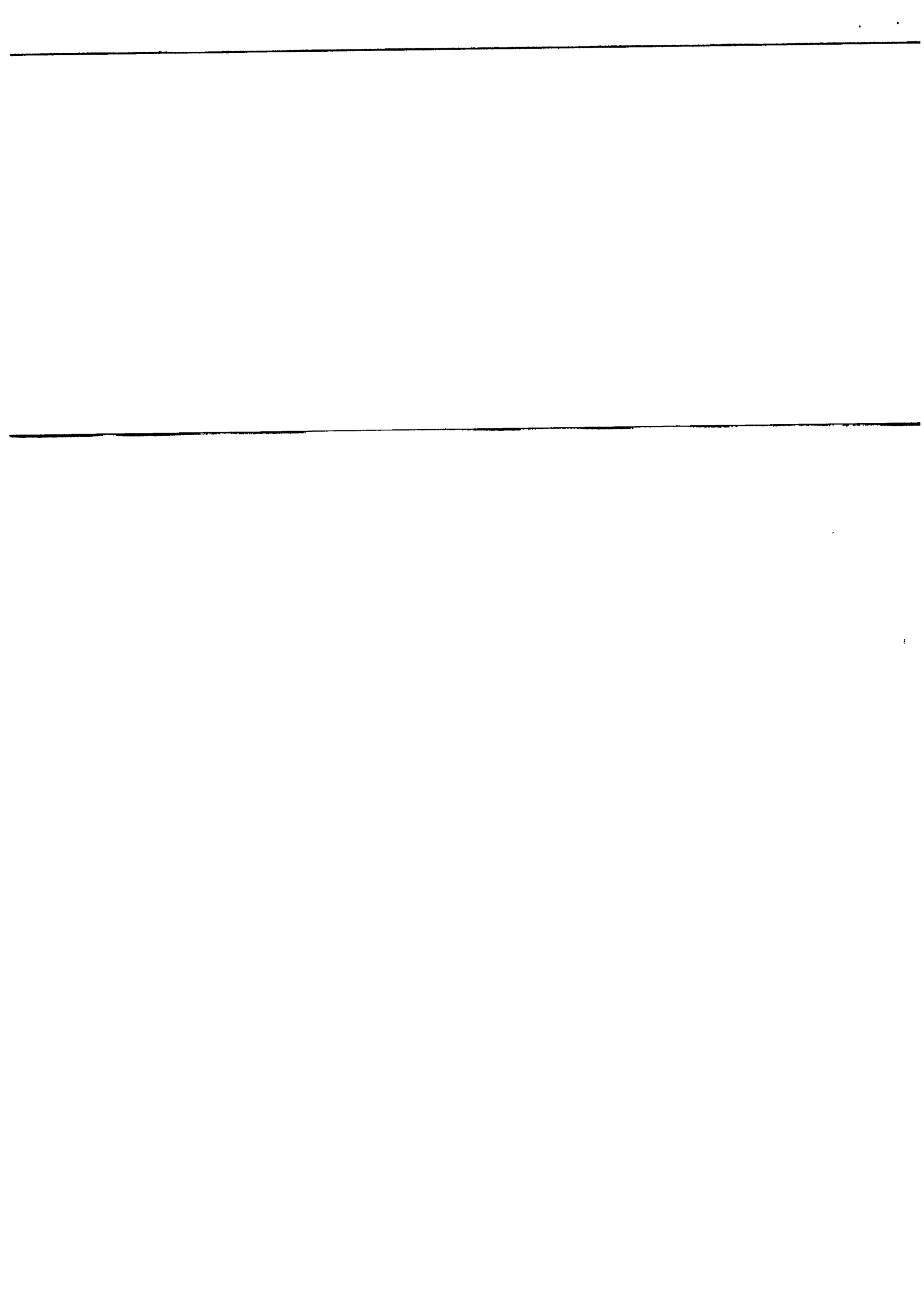
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	16 742				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 441				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 662				
Matériel de bureau informatique mobilier	42 173				
TOTAL	52 277				
TOTAL GENERAL	69 018				

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	77 395	35 517	19 618		93 294
TOTAL	77 395	35 517	19 618		93 294
TOTAL GENERAL	77 395	35 517	19 618		93 294
Dont dotations et reprises d'exploitation		35 517	19 618		

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	59 060	0	59 060
Clients douteux ou litigieux	128 267	128 267	
Autres créances clients	1 724 430	1 724 430	
Personnel et comptes rattachés	650	650	
Impôts sur les bénéfices	72 482	72 482	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 484	6 484	
Débiteurs divers	39 742	39 742	
Charges constatées d'avance	85 412	85 412	
TOTAL	2 116 527	2 057 467	59 060



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

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	20 621	20 621		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	288 770	91 303	197 467	
Fournisseurs et comptes rattachés	93 775	93 775		
Personnel et comptes rattachés	223 102	223 102		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	136 727	136 727		
Taxe sur la valeur ajoutée	370 093	370 093		
Autres impôts taxes et assimilés	39 345	39 345		
Groupe et associés	71 051	71 051		
Autres dettes	38 933	38 933		
Produits constatés d'avance	308 143	308 143		
TOTAL	1 590 560	1 393 093	197 467	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 527			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	6 890			

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	16 120			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	

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre Fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée, et à ce titre, il n'est pas amorti.

Autres immobilisations incorporelles

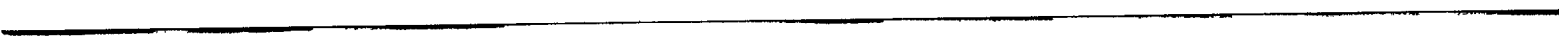
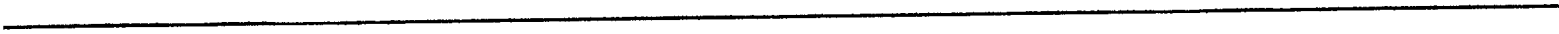
(Code du Commerce Art R 123-186)

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 01/07/2018 au 30/06/2019

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.
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.

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.

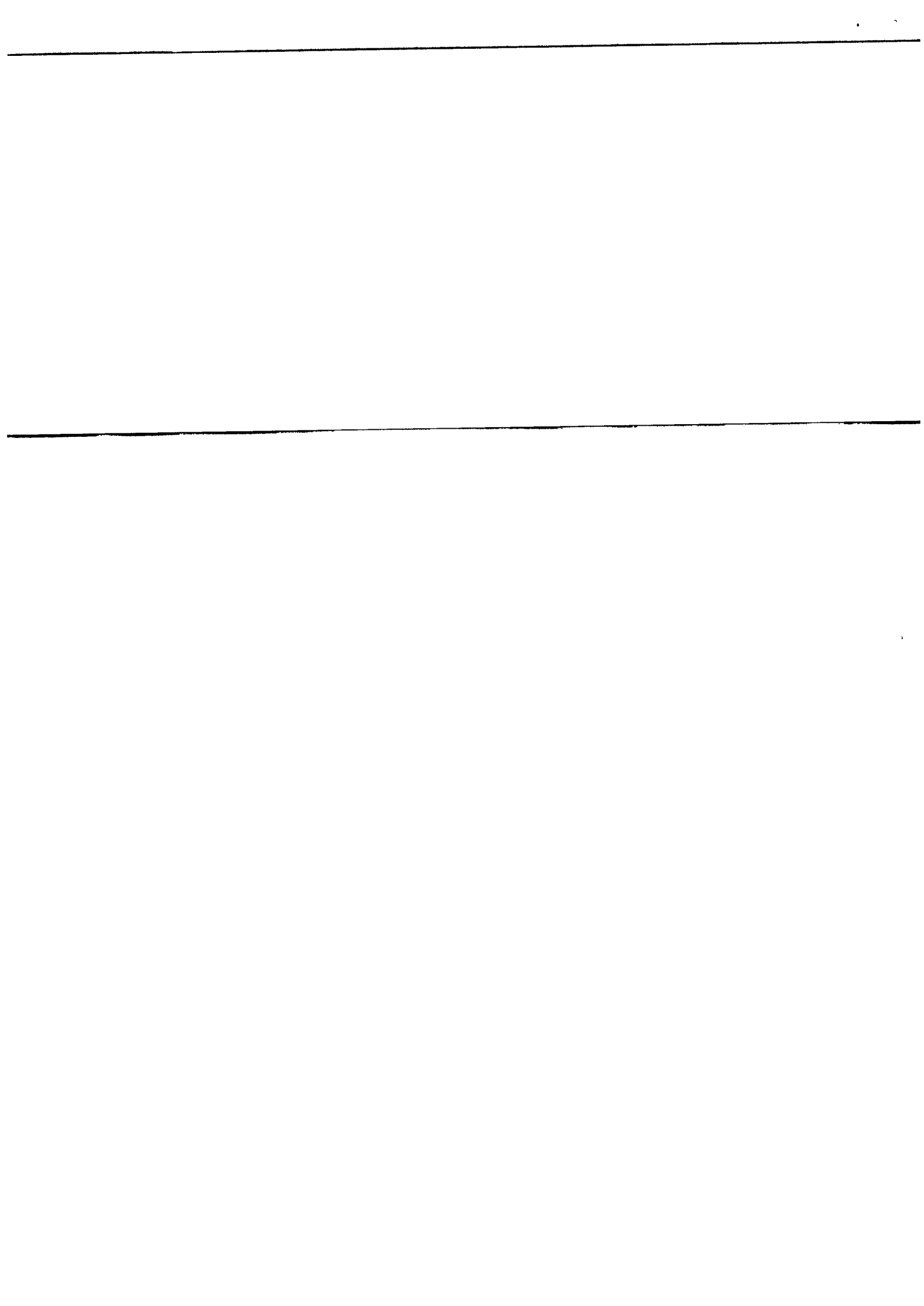
Evaluation des créances et des dettes

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.



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	512 441
Autres créances	38 595
Total	551 036

Détail des produits à recevoir

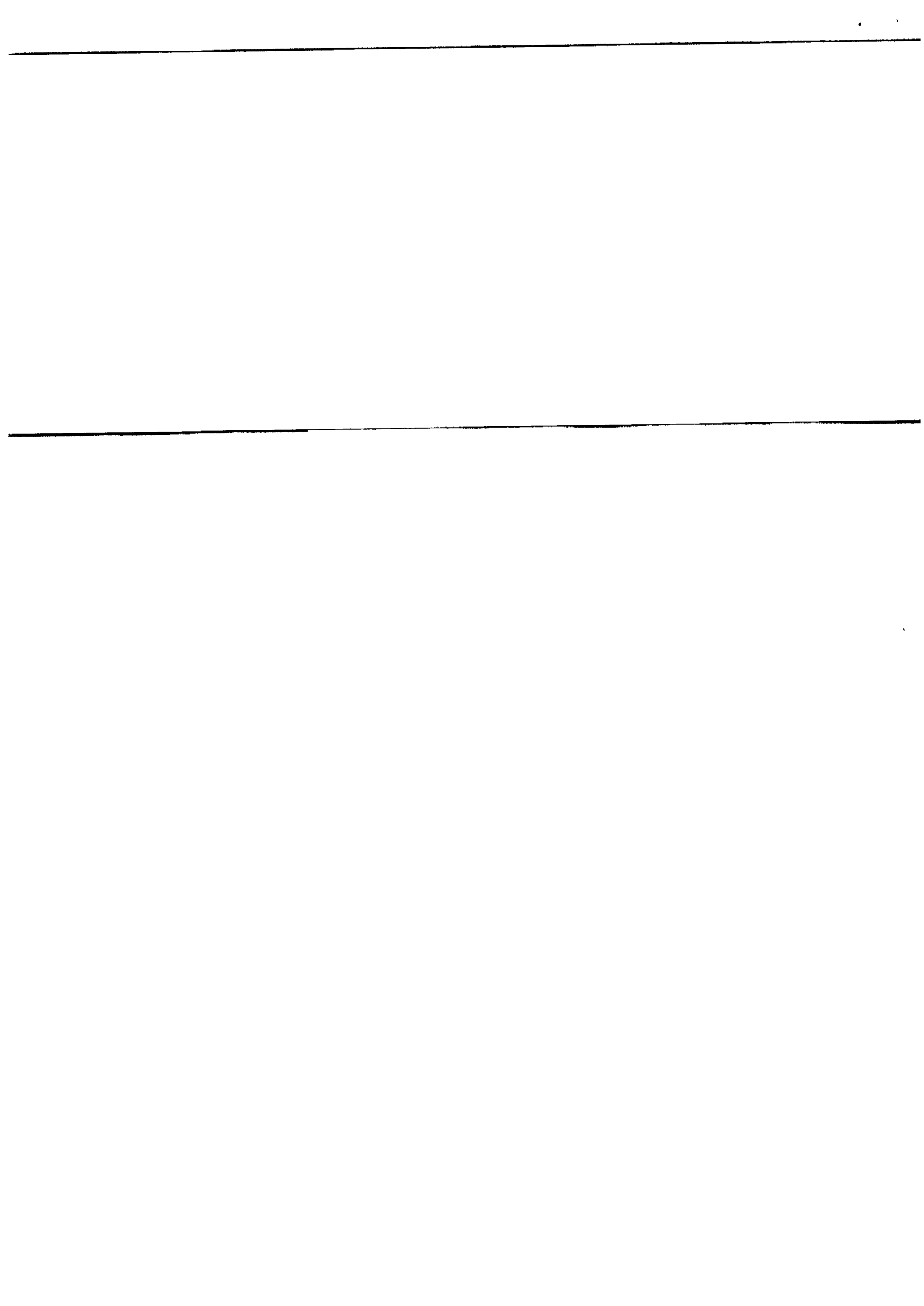
	Montant
Fournisseurs, avoirs à recevoir	3 031
Clients, factures à établir	388 744
Clients, factures à établir TEC	123 697
Indemnités IJSS et prévoyance	522
Remboursement de formations	32 432
Aides aux contrats	2 610
Total	551 036

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	623
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 981
Dettes fiscales et sociales	330 889
Total	372 492

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	85 412
Total	85 412
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	308 143
Total	308 143



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

- 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 5 678 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 678 euros
- 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 : néant

- 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
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	9 49
55 à 59 ans	6 à 10 ans	9 390
45 à 54 ans	11 à 20 ans	15 534
35 à 44 ans	21 à 30 ans	33 163
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 290
Engagement total		62 326

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 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		62 326	
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

RBA

Société par actions simplifiée au capital de 499 720 euros

R.C.S. Tours 328 044 847

1, rue Le Corbusier

37230 FONDETTES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2019

RBA

1, rue Le Corbusier
37230 FONDETTES

A l'Assemblée générale de la société RBA,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RBA relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance des revenus telle qu'indiqué dans la note « Evaluation des produits et en cours » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet

de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Levallois-Perret, le 21 octobre 2019

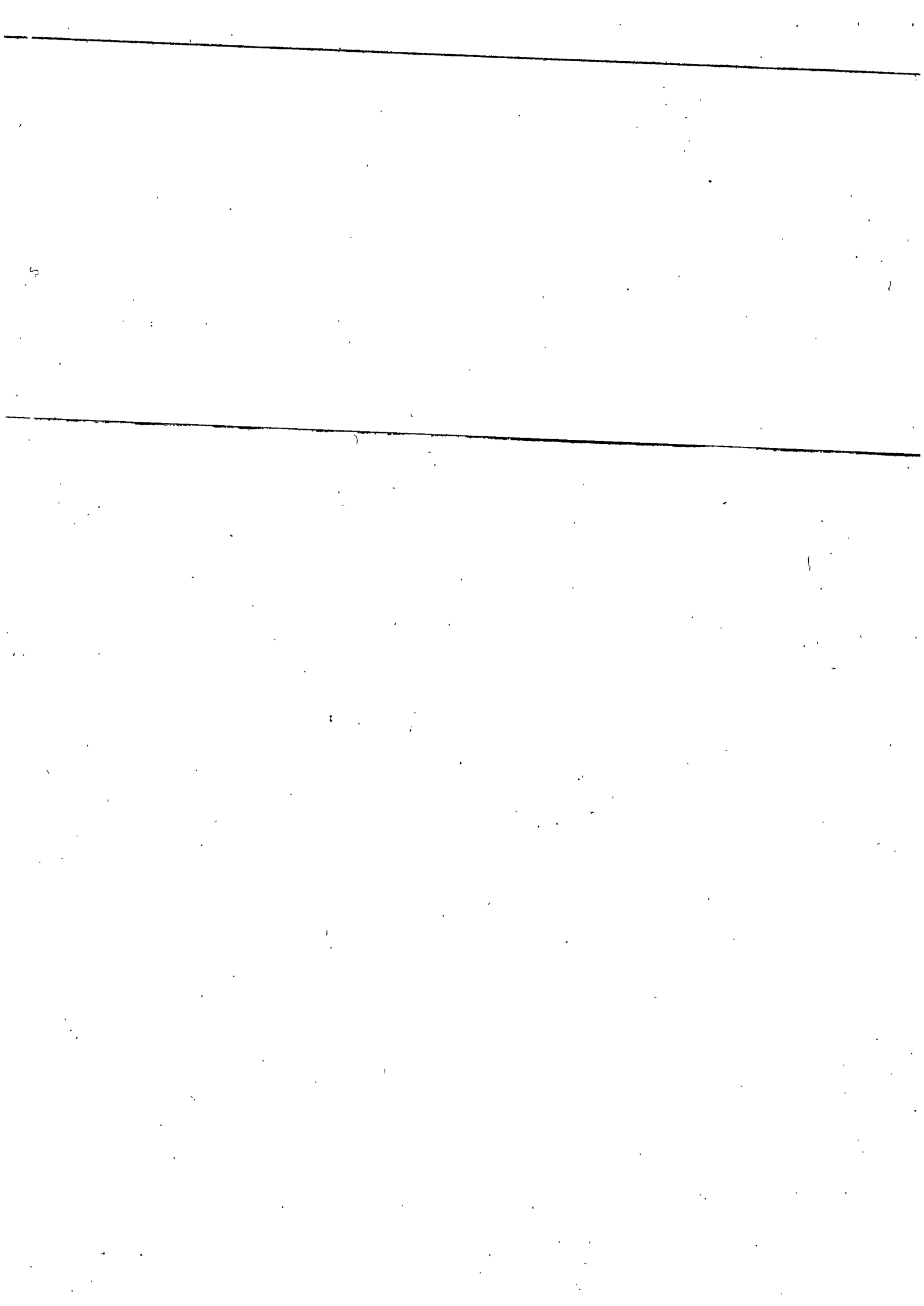
AFIGEC

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles



Florent BURTIN
Associé Gérant



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 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	146 990	135 174	11 816	23 944	12 128-	50.65-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	315 415	313 027	2 388	6 829	4 441-	65.03-
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	407 871	331 251	76 620	87 337	10 716-	12.27-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	74 392		74 392	74 392			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	3 974		3 974	3 908	66	1.69	
Prêts							
Autres immobilisations financières	59 060		59 060	57 983	1 077	1.86	
Total II	1 411 387	779 451	631 936	658 078	26 143-	3.97-	
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	1 852 697	93 294	1 759 403	1 959 513	200 110-	10.21-
	Autres créances	119 358		119 358	167 922	48 565-	28.92-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	94 050		94 050	6 004	88 047	NS	
Charges constatées d'avance (3)	85 412		85 412	79 317	6 095	7.68	
Total III	2 151 518	93 294	2 058 224	2 212 757	154 533-	6.98-	
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)	3 562 905	872 745	2 690 160	2 870 836	180 676-	6.29-	

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 499 720) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	499 720	499 720		
	Réserves				
	Réserve légale	49 972	49 972		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	339 836	228 432	111 405	48.77
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	210 072	222 794	12 722-	5.71-	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 099 600	1 000 918	98 683	9.86
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	288 770	379 298	90 527-	23.87-
	Concours bancaires courants	20 621	71 658	51 036-	71.22-
	Emprunts et dettes financières diverses	71 051	11 998	59 053	492.19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 775	163 594	69 820-	42.68-	
Dettes fiscales et sociales	769 267	833 284	64 017-	7.68-	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	38 933	35 438	3 495	9.86	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	308 143	374 649	66 506-	17.75-
	Total IV	1 590 560	1 869 918	279 358-	14.94-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 690 160	2 870 836	180 676-	6.29-

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

1 393 093 1 581 148

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 452 195	3 459	4 455 654	4 442 887	12 767	0.29
Chiffre d'affaires NET	4 452 195	3 459	4 455 654	4 442 887	12 767	0.29
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			18 676	22 672	3 996-	17.62-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			68 962	72 993	4 031-	5.52-
Autres produits			772	452	320	70.67
Total des Produits d'exploitation (I)			4 544 065	4 539 004	5 060	0.11
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 *			1 883 251	1 892 603	9 352-	0.49-
Impôts, taxes et versements assimilés			144 719	115 384	29 334	25.42
Salaires et traitements			1 596 029	1 616 108	20 079-	1.24-
Charges sociales			530 133	558 081	27 948-	5.01-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			69 018	71 955	2 937-	4.08-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			35 517	18 755	16 761	89.37
Dotations aux provisions						
Autres charges			14 499	66 394	51 895-	78.16-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 273 166	4 339 281	66 115-	1.52-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			270 898	199 723	71 175	35.64
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			6 648	19 494	12 846-	65.90-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/06/2019 12		30/06/2018 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)	135	111	24	21.77
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	135	111	24	21.77
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 842	7 040	1 198	17.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 842	7 040	1 198	17.01
2. Résultat financier (V-VI)	5 707	6 929	1 222	17.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	271 840	212 289	59 551	28.05
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 589	2 589	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		218 746	218 746	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		221 335	221 335	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 241	1 500	1 741	116.08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 144	155 877	154 733	99.27
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	4 385	157 377	152 992	97.21
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 385	63 958	68 343	106.86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	57 383	53 453	3 930	7.35
Total des produits (I+III+V+VII)	4 550 848	4 779 944	229 097	4.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 340 776	4 557 151	216 374	4.75
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	210 072	222,794	12 722	5.71

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier

412

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

2 954

5 010

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

RBA

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 690 159.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 455 654.20 Euros et dégagant un bénéfice de 210 071.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

- 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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Le CICE a pour objet le financement et l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile 2018, nous avons dégagé un crédit d'impôt s'élevant à 80 632 €, celui-ci a été affecté principalement à des efforts liés à la consolidation des fonds propres de la société.

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

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 0 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

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 -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	546 061		4 614
Installations générales agencements aménagements des constructions	315 415		
Installations générales agencements aménagements divers	57 438		3 853
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	362 758		34 410
TOTAL	735 611		38 263
Autres participations	74 392		
Autres titres immobilisés	3 908		66
Prêts, autres immobilisations financières	57 983		1 077
TOTAL	136 283		1 143
TOTAL GENERAL	1 417 956		44 020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			550 675	550 675
Installations générales agencements aménagements constr.			315 415	315 415
Installations générales agencements aménagements divers			61 291	61 291
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		50 588	346 580	346 580
TOTAL		50 588	723 286	723 286
Autres participations			74 392	74 392
Autres titres immobilisés			3 974	3 974
Prêts, autres immobilisations financières			59 060	59 060
TOTAL			137 426	137 426
TOTAL GENERAL		50 588	1 411 387	1 411 387

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

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 TOTAL	118 432	16 742		135 174
Installations générales agencements aménagements constr.	308 585	4 441		313 027
Installations générales agencements aménagements divers	37 785	5 662		43 447
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	295 075	42 173	49 444	287 803
TOTAL	641 445	52 277	49 444	644 278
TOTAL GENERAL	759 877	69 018	49 444	779 451

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	16 742				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 441				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 662				
Matériel de bureau informatique mobilier	42 173				
TOTAL	52 277				
TOTAL GENERAL	69 018				

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	77 395	35 517	19 618		93 294
TOTAL	77 395	35 517	19 618		93 294
TOTAL GENERAL	77 395	35 517	19 618		93 294
Dont dotations et reprises d'exploitation		35 517	19 618		

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	59 060	0	59 060
Clients douteux ou litigieux	128 267	128 267	
Autres créances clients	1 724 430	1 724 430	
Personnel et comptes rattachés	650	650	
Impôts sur les bénéfices	72 482	72 482	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 484	6 484	
Débiteurs divers	39 742	39 742	
Charges constatées d'avance	85 412	85 412	
TOTAL	2 116 527	2 057 467	59 060

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

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	20 621	20 621		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	288 770	91 303	197 467	
Fournisseurs et comptes rattachés	93 775	93 775		
Personnel et comptes rattachés	223 102	223 102		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	136 727	136 727		
Taxe sur la valeur ajoutée	370 093	370 093		
Autres impôts taxes et assimilés	39 345	39 345		
Groupe et associés	71 051	71 051		
Autres dettes	38 933	38 933		
Produits constatés d'avance	308 143	308 143		
TOTAL	1 590 560	1 393 093	197 467	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 527			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	6 890			

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	16 120			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	

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre Fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée, et à ce titre, il n'est pas amorti.

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 01/07/2018 au 30/06/2019

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.

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	512 441
Autres créances	38 595
Total	551 036

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs, avoirs à recevoir	3 031
Clients, factures à établir	388 744
Clients, factures à établir TEC	123 697
Indemnités IJSS et prévoyance	522
Remboursement de formations	32 432
Aides aux contrats	2 610
Total	551 036

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	623
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 981
Dettes fiscales et sociales	330 889
Total	372 492

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	85 412
Total	85 412
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	308 143
Total	308 143

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

- 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 5 678 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 678 euros
- 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 : néant

- 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.

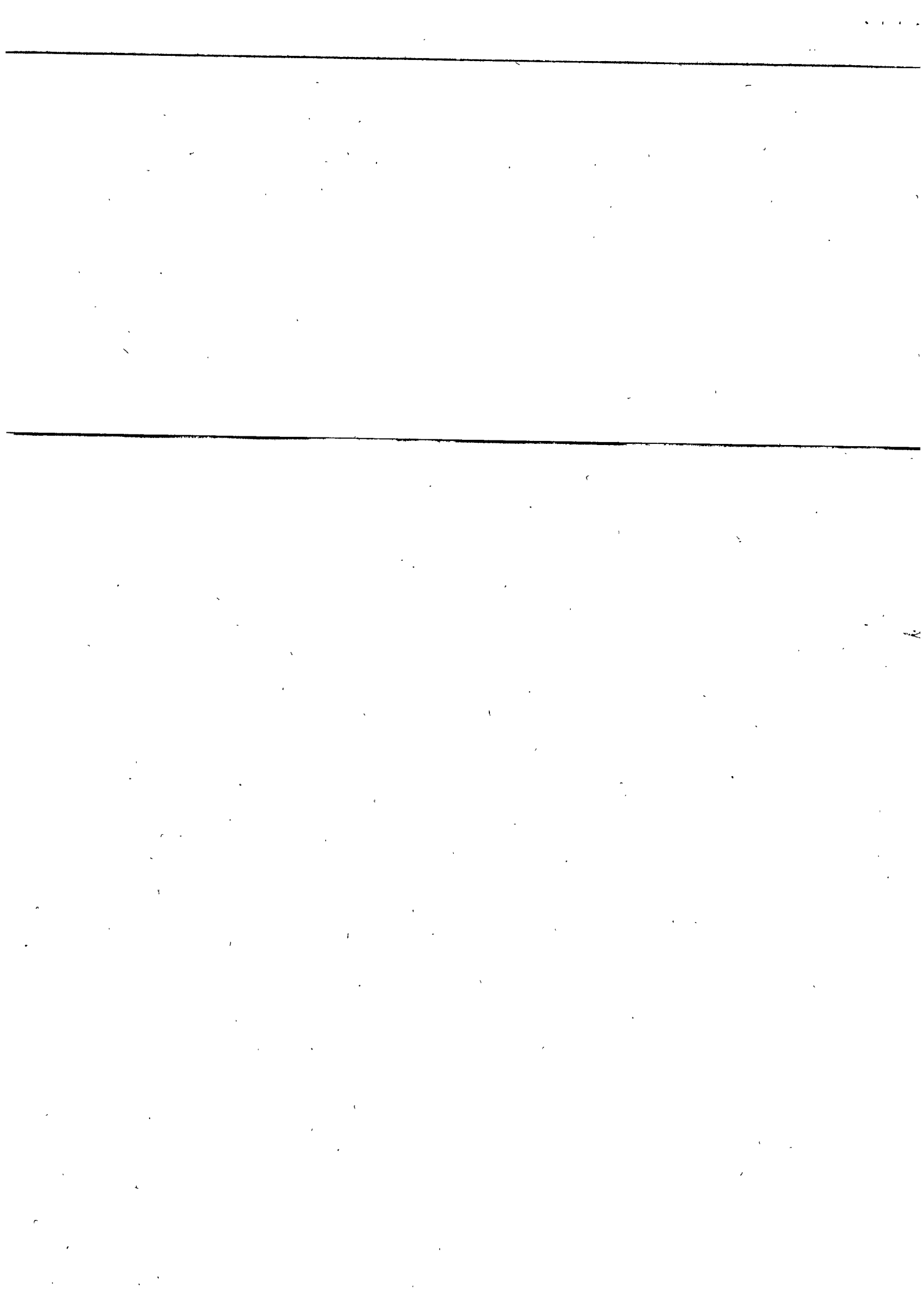
Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	9 49
55 à 59 ans	6 à 10 ans	9 390
45 à 54 ans	11 à 20 ans	15 534
35 à 44 ans	21 à 30 ans	33 163
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 290
Engagement total		62 326

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 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		62 326	
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			



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 EN DATE DU 4 NOVEMBRE 2019

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019, s'élevant à 210 071.76 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	210 071.76 €
- Soit un bénéfice distribuable de	210 071.76 €
- Une somme de	105 102.40 €
à titre de dividende, soit par part, un montant de 6.52 €	
- et le solde, soit	104 969.36 €
au compte "Report à nouveau"	

Le dividende par titre s'élèvera ainsi à 6.52 €.

Il sera mis en paiement à compter du jour de l'assemblée, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués sont tous éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents.

Exercice : 30/06/2018

- Dividende global distribué :	111 389,20 €
soit, par titre :	6.91 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	111 389,20 €

Exercice : 30/06/2017

- Dividende global distribué :	101 570,00 €
soit, par titre :	6.30 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	101 570,00 €

Exercice : 30/06/2016 : Pas de distribution de dividendes.

Copie certifiée conforme

La Gérante

