RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 01225
Numéro SIREN : 385 190 640
Nom ou dénomination : HUBERT

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2020 sous le numéro de dépôt 11509

Greffe du tribunal de commerce de Versailles

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 27/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/11509

Déposant :

Nom/dénomination : HUBERT

Forme juridique :

N° SIREN : 385 190 640

N° gestion : 1992 B 01225

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

n° de dépôt

11507

27 JUIL. 2020

n° de facture

n° de gestion

n° de chrono

HUBERT
Société Par Actions Simplifiée
au capital de 100 000.00 €
Siège social : 37 route de Louveciennes
78380 BOUGIVAL
385 190 640 RCS VERSAILLES

EXTRAIT

DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 12 JUIN 2020

==========

DEUXIÈME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le montant du bénéfice de l'exercice, soit la somme de 505.655 euros de la manière suivante :

Report à nouveau : 1.079.544 euros.
Résultat de l'exercice : 505.655 euros.
Soit un bénéfice distribuable de : 1.585.199 euros.

Affectation :

A titre de dividende : 505.000 euros, soit un dividende par action de 1.010 euros ;
Le solde, soit 1.080.199 euros, au compte « Report à Nouveau ».

(…..)

Certifié conforme par M. Paulo DA MATA

Gérant

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	140 697	47 477	93 220	106 546	13 327-	12.51-
	Fonds commercial (1)	212 275		212 275	212 275		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 585 454	410 420	1 175 034	1 108 177	66 857	6.03
	Installations techniques, matériel et outillage	161 818	126 488	35 330	48 217	12 887-	26.73-
	Autres immobilisations corporelles	254 645	196 759	57 886	50 427	7 459	14.79
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	21 710		21 710	21 710		
	Total II	2 376 598	781 145	1 595 454	1 547 351	48 103	3.11
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	81 247		81 247	81 569	322-	0.39-
	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	2 736 320		2 736 320	2 417 201	319 119	13.20
	Autres créances	296 275		296 275	288 840	7 435	2.57
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	425 509		425 509	317 764	107 746	33.91
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	104 163		104 163	86 936	17 227	19.82
	Total III	3 643 514		3 643 514	3 192 310	451 204	14.13
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 020 113	781 145	5 238 968	4 739 661	499 307	10.53

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0-
(3) Dont à plus d'un an

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 079 544	531 477	548 067	103.12
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	505 655	548 067	42 412-	7.74-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 695 199	1 189 544	505 655	42.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	31 369	31 057	313	1.01
	Provisions pour charges				
	Total III	31 369	31 057	313	1.01
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	161 731	255 831	94 099-	36.78-
	Concours bancaires courants	101 125	101 450	324-	0.32-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 094 666	1 039 031	55 636	5.35
	Dettes fiscales et sociales	529 376	446 220	83 156	18.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	72 849	222 341	149 492-	67.24-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 552 652	1 454 189	98 463	6.77
	Total IV	3 512 400	3 519 060	6 660-	0.19-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 238 968	4 739 661	499 307	10.53
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 459 088	3 370 426		

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	8 114 475		8 114 475	8 289 873	175 398-	2.12-
Chiffre d'affaires NET	8 114 475		8 114 475	8 289 873	175 398-	2.12-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 375	3 313	1 938-	58.50-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			162 260	66 210	96 051	145.07
Autres produits			87	302	214-	71.07-
Total des Produits d'exploitation (I)			8 278 197	8 359 697	81 500-	0.97-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 584 608	2 721 144	136 536-	5.02-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			322	14 227-	14 549	102.26
Autres achats et charges externes *			2 042 208	2 099 817	57 610-	2.74-
Impôts, taxes et versements assimilés			115 870	126 298	10 428-	8.26-
Salaires et traitements			1 604 138	1 531 334	72 805	4.75
Charges sociales			1 014 778	935 856	78 922	8.43
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			199 217	106 456	92 761	87.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			31 369	31 057	313	1.01
Autres charges			78	21	57	266.39
Total des Charges d'exploitation (II)			7 592 588	7 537 756	54 833	0.73
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			685 609	821 942	136 333-	16.59-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 25 522
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
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)	3 075	7 421	4 346-	58.56-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 075	7 421	4 346-	58.56-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 398	3 482	1 084-	31.13-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 398	3 482	1 084-	31.13-
2. Résultat financier (V-VI)	677	3 939	3 262-	82.81-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	686 286	825 880	139 594-	16.90-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 978	5 050	25 927	513.37
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 509	6 917	47 592	688.08
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	85 486	11 967	73 519	614.35
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 169	91 974	83 805-	91.12-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	51 031		51 031	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	59 199	91 974	32 775-	35.63-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	26 287	80 007-	106 294	132.86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	206 918	197 806	9 112	4.61
Total des produits (I+III+V+VII)	8 366 759	8 379 085	12 327-	0.15-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 861 104	7 831 018	30 086	0.38
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	505 655	548 067	42 412-	7.74-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	233 105	162 536		
Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

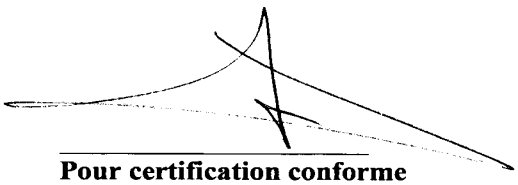
Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

HUBERT
Société Par Actions Simplifiée
au capital de 100 000.00 €
Siège social : 37 route de Louveciennes
78380 BOUGIVAL
385 190 640 RCS VERSAILLES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

COMPTES ANNUELS

*
* *



Pour certification conforme
M. Paulo Da Mata
President

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 238 968.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 8 114 474.85 Euros et dégageant un bénéfice de 505 654.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 20 novembre 2019, la société HUBERT CHAUFFAGE rejoint le Groupe ROUGNON.

Suivant décision de l'associé unique en date du 2 décembre 2019, démission du Président M. Philippe AUBIN et nomination de M. Paulo DA MATA au poste de Président.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

La pandémie de COVID-19 constatée depuis le 11 mars 2020 constitue un événement postérieur à la clôture de l'exercice 2019 dont les conséquences impacteront les comptes de l'exercice 2020, les différents postes du bilan ont été évalués en fonction des informations disponibles au 31 décembre 2019 et ne sont donc pas impactés.

Dans ce contexte, notre société a mis en œuvre les dispositifs publics suivants :

- Report de ses échéances (fournisseurs d'énergie gaz) dues en avril 2020,
  Report des charges sociales dues en mars et en avril 2020,
- Report de ses échéances d'emprunt du mois d'avril 2020,
- Report de ses échéances de Lixxbail du mois d'avril 2020.
- Une demande de chômage partiel a été déposée auprès de la DIRRECTE pour l'ensemble de nos salariés.

Comme dans tout le secteur de la construction, l'épidémie du COVID 19 a causé des arrêts ou réductions d'activité dans les sociétés filiales de Groupe Rougnon dès le début du confinement plus particulièrement dans le secteur d'activité des chantiers en raison à la fois d'instruction de nos clients de ne pas nous rendre sur sites, ou impossibilité de respecter les mesures de protection, fermeture des entreprises, des sites, des chantiers et interdiction de réaliser des travaux non urgents, approvisionnement réduit des pièces spécifiques à nos activités.

La direction, au regard de la situation financière actuelle et des dispositifs publics mis en

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

œuvre , n'identifie pas à ce jour, d'incertitude significative relative à la continuité d'exploitation.

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 2018-07 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 générales complémentaires

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	345 818		7 154
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 378 353		258 609
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	156 691		5 127
Installations générales agencements aménagements divers	52 311		
Matériel de transport	91 922		8 817
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	84 531		18 643
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 763 808		291 196
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	21 710		
TOTAL	21 710		
TOTAL GENERAL	2 131 335		298 350

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			352 972	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		51 508	1 585 454	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			161 818	
Installations générales agencements aménagements divers			52 311	
Matériel de transport		1 579	99 160	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			103 174	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		53 087	2 001 917	
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			21 710	
TOTAL			21 710	
TOTAL GENERAL		53 087	2 376 598	

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	26 997	20 481		47 477
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	270 177	140 721	477	410 420
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	108 473	18 014		126 488
Installations générales agencements aménagements divers	47 243	1 120		48 363
Matériel de transport	64 934	10 542	1 580	73 897
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	66 160	8 339		74 500
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	556 987	178 736	2 057	733 667
TOTAL GENERAL	583 984	199 217	2 057	781 145

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	20 481				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	140 721				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 014				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 120				
Matériel de transport	10 542				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 339				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	178 736				
TOTAL GENERAL	199 217				

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	31 057	31 369	31 056		31 369
TOTAL	31 057	31 369	31 056		31 369
TOTAL GENERAL	31 057	31 369	31 056		31 369
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		31 369	31 057		
financières					
exceptionnelles					

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 710	0	21 710
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 736 320	2 736 320	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 996	32 996	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 439	4 439	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	240 559	240 559	
Débiteurs divers	18 281	18 281	
Charges constatées d'avance	104 163	104 163	
TOTAL	3 158 468	3 136 758	21 710
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	101 125	101 125		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	161 731	108 419	53 312	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 094 666	1 094 666		
Personnel et comptes rattachés	1 121	1 121		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	323 124	323 124		
Impôts sur les bénéfices	10 926	10 926		
Taxe sur la valeur ajoutée	180 056	180 056		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	14 150	14 150		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	72 849	72 849		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 552 652	1 552 652		
TOTAL	3 512 400	3 459 088	53 312	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	12 910			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 871			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	200.0000	500			500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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			15 245	15 245	
Mali de confusion			197 030	197 030	
Total			212 275	212 275	

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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
Logiciel	3 217	50.00
Logiciel	16 669	33.33
Logiciel	8 000	20.00
Logiciel	107 150	16.67

Logiciel 5662 100%

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.

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements des constructions	Linéaire	8 ans à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré - premier sorti (FIFO)

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	856 155
Autres créances	51 277
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	907 433

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 312
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 612
Dettes fiscales et sociales	55 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	70 091
Total	309 344

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	104 163
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	104 163
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	1 552 652
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	1 552 652

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	240 559		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	641 477
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	548 067
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 189 544
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 189 544
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réevaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 189 544
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total		3 075
Dont entreprises liées		3 075

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 100 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 100 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 :

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements financiers

(PCG Art 531-2 9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		36 511
Autres engagements donnés :		856 199
Crédit bail mobilier	854 362	
Intérêt emprunt Banque Populaire non échus	541	
Intérêt emprunt Banque Populaire non échus	180	
Intérêt emprunt CIC non échus	1 116	
Total (1)		892 710
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			873 800	364 174	1 237 974
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			134 174	159 042	293 216
- exercice			135 702	98 739	234 441
Total			269 876	257 781	527 657
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			150 147	109 593	259 740
- entre 1 et 5 ans			480 861	113 761	594 622
- à plus de 5 ans					
Total			631 008	223 354	854 362
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				897	897
- entre 1 et 5 ans			6 299	2 184	8 483
- à plus de 5 ans					
Total			6 299	3 081	9 380
Montant en charge sur l'exercice			134 723	98 382	233 105

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

GTC

Roger ACIER
Expert Comptable & Commissaire aux Comptes

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

HUBERT

SAS AU CAPITAL DE 100.000 EUROS
37 ROUTE DE LOUVECIENNES
78380 BOUGIVAL
R.C.S. PARIS B 385.190.540

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES HUBERT SAS

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée, j'ai effectué l'audit des comptes de la société HUBERT relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er JANVIER 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes.

Justification de mes appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification spécifiques des autres documents adressés aux membres de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'assemblée appelée à statuer sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

Responsabilités 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 le Président.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Mon 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.

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

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

Une description plus détaillée de mes responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Paris, le 25 Mai 2020

Roger ACIER
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

ANNEXE AU RAPPORT

Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux Comptes.

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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640

POUVOIR

Je soussigné	Monsieur Paulo Da Mata
agissant en qualité	Président
de de la société	Hubert (RCS Versailles 385 190 640)
dont le siège se trouve	37 route de Louveciennes 78380 Bougival

donne, par les présentes, pouvoir à :

Laurent Stéphanie
Groupe Rougnon
16 bis rue Grange Dame Rose
78140 VELIZY VILLACOUBLAY

POUR EFFECTUER, pour mon compte et en mon nom, auprès des Tribunaux de Commerce et Administrations compétents, toute(s) formalité(s) nécessaire(s) faisant suite aux décisions de l'associée unique de la société Hubert en date du 12 juin 2020.

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tous dépôts de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie et, en général, faire tout ce qui sera nécessaire.

Fait à Vélizy-Villacoublay

Le 30 juin 2020

Paulo Da Mata
Président

Copie certifiée conforme
CK / 28/07/2020 16:15:44
N° de dépôt - 2020/11509 / 385190640