RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 13201
Numéro SIREN : 398 543 801
Nom ou dénomination : ROOFNET

Ce dépôt a été enregistré le 29/11/2019 sous le numéro de dépôt 123318



20191233182019

DATE DEPOT : 29/11/2019

N° DE DEPOT : 123318

N° GESTION : 1994B13201

N° SIREN : 398543801

DENOMINATION : ROOFNET

ADRESSE : 3 rue de Teheran 75008 Paris

MILLESIME : 2019

ROOFNET
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 3 rue de Téhéran, 75008 PARIS
398 543 801 RCS Paris

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
02 DEC. 2019
Sous le N° : 123318

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 7 OCTOBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 235 272,12 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	235 272,12 euros
A la réserve légale	5 000,00 euros
Solde	230 272,12 euros
Auquel s'ajoute : Le report à nouveau antérieur	91 307,62 euros
Diminué du dividende distribué le 25 juillet 2019 d'un montant de	70 000,00 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	251 579,74 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 2 euros par part	70 000,00 euros
Le solde	181 579,74 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 181 579,74 euros.

Les dividendes seront mis en paiement le 1er janvier 2020.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividende total distribué	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
30.06.2016	50 000 €	50 000 €	N/A
30.06.2017	50 000 €	50 000 €	N/A
30.06.2018	62 500 €	62 000 €	N/A
25.07.2019	70 000 €	70 000 €	N/A

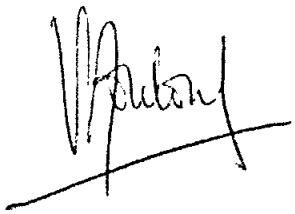
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

ROOFNET
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 3 rue de Téhéran 75008 PARIS
398 543 801 RCS Paris

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019

Copie certifiée conforme par la Gérante



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2019	Net 30/06/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 010	210	1 800	1 870
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	11 023	11 023	-1	8 103
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	21 011	8 288	12 723	2 285
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	33 715		33 715	33 715
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 694		5 694	5 009
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**73 453**	**19 521**	**53 932**	**50 981**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 037		5 037	7 550
En-cours de production (biens et services)	66 446		66 446	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	968 612		968 612	561 171
Autres créances	42 354		42 354	46 778
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	353 400		353 400	363 782
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 435 848**		**1 435 848**	**979 281**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 509 301**	**19 521**	**1 489 780**	**1 030 262**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2019	30/06/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	230 600	280 000
Report à nouveau	91 308	126 430
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**235 272**	**82 977**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**662 180**	**544 408**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	117 800	55 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**117 800**	**55 000**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 660	885
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	361 340	264 259
Dettes fiscales et sociales	323 653	165 266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 755	444
Produits constatés d'avance (1)	15 392	
TOTAL DETTES	**709 800**	**430 855**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 489 780**	**1 030 262**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	709 800	430 855
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2019	30/06/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 763 210		2 763 210	1 880 955
Chiffre d'affaires net			**2 763 210**	**1 880 955**
Production stockée			66 446	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 500	1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			21 187	2 790
Autres produits			152	8 017
Total produits d'exploitation (I)			**2 852 495**	**1 892 762**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			170 681	182 396
Variations de stock			2 513	-7 550
Autres achats et charges externes (a)			1 860 223	1 296 805
Impôts, taxes et versements assimilés			10 854	6 419
Salaires et traitements			326 860	221 677
Charges sociales			110 421	86 672
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 320	2 208
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			11 023	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				21 086
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			62 800	
Autres charges			160	15
Total charges d'exploitation (II)			**2 558 854**	**1 809 728**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**293 641**	**83 034**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			20 000	20 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**20 000**	**20 000**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**20 000**	**20 000**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**313 641**	**103 034**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2019	30/06/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 479	1
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**1 479**	**1**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 115	3 000
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**5 115**	**3 000**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-3 636**	**-2 999**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	74 733	17 058
Total des produits (I+III+V+VII)	**2 873 974**	**1 912 763**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 638 702**	**1 829 786**
BENEFICE OU PERTE	**235 272**	**82 977**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ETATS FINANCIERS

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe

GVA

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ROOFNET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 1 489 780 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 235 272 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/10/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés

à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges. Les amortissements pour dépréciation sont calculés
suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.
Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagement de retraite

Au 30 juin 2019, le montant des engagements de retraite est non significatif.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	9 086		9 086	
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 113	2 920		13 033
Immobilisations incorporelles	**19 199**	**2 920**	**9 086**	**13 033**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 322	13 689		21 011
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**7 322**	**13 689**		**21 011**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	33 715			33 715
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 009	3 285	2 600	5 694
Immobilisations financières	**38 724**	**3 285**	**2 600**	**39 409**
ACTIF IMMOBILISE	**65 245**	**19 894**	**11 686**	**73 453**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	2 920	13 689	3 285	19 894
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**2 920**	**13 689**	**3 285**	**19 894**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	9 086		2 600	11 686
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	**9 086**		**2 600**	**11 686**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL ROOFNET REALISATION 75008 PARIS			100,00	
SARL ROOFNET NORD 75008 PARIS			80,00	
SARL ROOFNET CENTRE 75008 PARIS			80,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	9 086		9 086	
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	140	70		210
Immobilisations incorporelles	**9 226**	**70**	**9 086**	**210**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 038	3 250		8 288
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**5 038**	**3 250**		**8 288**
ACTIF IMMOBILISE	**14 264**	**3 320**	**9 086**	**8 498**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 016 659 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	5 694		5 694
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	968 612	968 612	
Autres	42 354	42 354	
Charges constatées d'avance			
Total	**1 016 659**	**1 010 965**	**5 694**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clts fact.a etablir	16 502
Total	**16 502**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 09/10/2018.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	126 430
Résultat de l'exercice précédent	82 977
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**209 408**
Affectations aux réserves	
Distributions	62 500
Autres répartitions	
Report à Nouveau	146 908
Total des affectations	**209 408**

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2018	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2019
Capital	50 000		50 000		100 000
Réserve légale	5 000				5 000
Réserves générales	280 000			49 400	230 600
Report à Nouveau	126 430	146 908	146 908	182 030	91 308
Résultat de l'exercice	82 977	-82 977	235 272	82 977	235 272
Dividendes		*62 500*			
Total Capitaux Propres	**544 408**	**126 430**	**432 180**	**314 408**	**662 180**

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	55 000	62 800			117 800
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques & charges					
Total	**55 000**	**62 800**			**117 800**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		62 800			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 709 800 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprés des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	7 660	7 660		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	361 340	361 340		
Dettes fiscales et sociales	323 653	323 653		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 755	1 755		
Produits constatés d'avance	15 392	15 392		
Total	**709 800**	**709 800**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs.fact.non parvenues	67 603
Prov pour congés payés	20 443
Primes de bilan CAP	13 000
Charg soc / congés payés	8 177
Etat charges a payer	6 802
Total	**116 025**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2019
TOTAL	**2 763 210**

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

Depuis le 1/07/2018, la société ROOFNET est la société mère du groupe d'intégration fiscale qu'elle forme avec la société fille ROOFNET REALISATION.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :
Charges de l'exercice : 74 733 Euros

Conformément aux articles 223-A du CGI, la société ROOFNET et sa filiale ROOFNET REALISATION ont signé une convention d'intégration fiscale basée sur le principe général de la neutralité.

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 5 143 euros.
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.
Le produit du CICE, vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.