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 02/12/2020 sous le numéro de dépôt 104958

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 02-12-2020

N° DE DEPOT : 104958

N° GESTION : 1994B13201

N° SIREN : 398543801

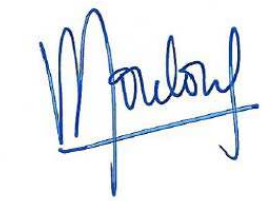
DENOMINATION : ROOFNET

ADRESSE : 3 rue de Teheran 75008 Paris

MILLESIME : 2020

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 2020



Copie certifiée conforme par la Gérante

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 30/06/2019
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	2 010		1 800
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				-1
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	24 021	14 230	9 791	12 723
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	90 715		90 715	33 715
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 094		6 094	5 694
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**122 840**	**16 240**	**106 600**	**53 932**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 771		5 771	5 037
En-cours de production (biens et services)	7 401		7 401	66 446
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 067 934	8 075	1 059 859	968 612
Autres créances	41 965		41 965	42 354
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	427 028		427 028	353 400
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 550 099**	**8 075**	**1 542 024**	**1 435 848**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 672 939**	**24 315**	**1 648 625**	**1 489 780**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	230 600	230 600
Report à nouveau	181 580	91 308
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**212 228**	**235 272**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**734 408**	**662 180**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	142 800	117 800
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**142 800**	**117 800**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 232	7 660
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	415 549	361 340
Dettes fiscales et sociales	293 338	323 653
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	57 298	1 755
Produits constatés d'avance (1)		15 392
TOTAL DETTES	**771 417**	**709 800**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 648 625**	**1 489 780**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	771 417	709 800
(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	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 850 536		2 850 536	2 763 210
Chiffre d'affaires net			**2 850 536**	**2 763 210**
Production stockée			-59 045	66 446
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000	1 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			13 021	21 187
Autres produits			226	152
Total produits d'exploitation (I)			**2 805 739**	**2 852 495**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			109 499	170 681
Variations de stock			-734	2 513
Autres achats et charges externes (a)			1 896 645	1 860 223
Impôts, taxes et versements assimilés			11 382	10 854
Salaires et traitements			370 457	326 860
Charges sociales			122 743	110 421
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 742	3 320
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				11 023
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 075	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			25 000	62 800
Autres charges			2 146	160
Total charges d'exploitation (II)			**2 552 954**	**2 558 854**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**252 784**	**293 641**
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)			32 000	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)			**32 000**	**20 000**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			317	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**317**	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**31 683**	**20 000**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**284 468**	**313 641**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 479
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		**1 479**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 119	5 115
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**4 119**	**5 115**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-4 119**	**-3 636**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	68 121	74 733
Total des produits (I+III+V+VII)	**2 837 739**	**2 873 974**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 625 510**	**2 638 702**
BENEFICE OU PERTE	**212 228**	**235 272**

(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 01/07/2019 au 30/06/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ROOFNET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 1 648 625 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 212 228 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 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 2020, le montant des engagements de retraite est non significatif.

Provisions pour risques et charges

Une provision est comptabilisée lorsqu'il existe une obligation juridique ou implicite envers un tiers, résultant d'évèvements passés, qui provoquera probablement ou certainement une sortie de ressources et dont l'évaluation peut être effectuée avec une fiabilité suffisante.
A défaut d'estimation fiable et/ou lorsque la société et ses conseils estiment disposer d'arguments solides et pertinents à l'appui de son instruction des contentieux, aucune provision n'est comptabilisée.

Faits caractéristiques de l'exercice

L'épidémie de Coronavirus s'est déclarée en Chine en décembre 2019. Au 31 décembre 2019, l'Organisation mondiale de la santé (OMS) ne signalait qu'un nombre limité de personnes atteintes par ce virus. Suite à sa propagation ultérieure, l'OMS a prononcé l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020.
Au plan national, les premières mesures ont été prises par l'arrêté du 14 mars 2020 pour les établissements recevant du public.
Le 16 mars 2020, l'Etat français a adopté le décret 2020-260 portant règlementation des déplacements dans le cadre de la lutte contre la propagation du virus Covid-19. Un dispositif de confinement est alors mis en place sur l'ensemble du territoire à compter du mardi 17 mars 2020.

Roofnet a donc été contraint de mettre provisoirement à l'arrêt certains chantiers générant une perte de chiffre d'affaires jugée non-significative sur la période. Notons une hausse du chiffre d'affaires de 3% par rapport à l'exercice précédent.

Par ailleurs, Roofnet a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :
- Mise en place du télétravail
- Pour une employée (seul parent en charge de la garde de ses enfants) mise en place du chômage partielle (économie de 2K€);
- Maîtrise de la masse salariale et optimisation des charges ;
- Report du paiement des échéances sociales. ;

A l'appui de ces éléments et de la situation de Roofnet, il est estimé que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 033		11 023	2 010
Immobilisations incorporelles	**13 033**		**11 023**	**2 010**
- 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	21 011	3 010		24 021
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**21 011**	**3 010**		**24 021**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	33 715	57 000		90 715
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 694	400		6 094
Immobilisations financières	**39 409**	**57 400**		**96 809**
ACTIF IMMOBILISE	**73 453**	**60 410**	**11 023**	**122 840**

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		3 010	57 400	60 410
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**3 010**	**57 400**	**60 410**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	11 023			11 023
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	**11 023**			**11 023**

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	10 000	81 914	100,00	28 050
SARL ROOFNET NORD 75008 PARIS	10 000	289 641	100,00	90 538
SARL ROOFNET CENTRE 75008 PARIS	10 000	-2 003	100,00	-279
- 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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	210	1 800		2 010
Immobilisations incorporelles	**210**	**1 800**		**2 010**
- 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	8 288	5 942		14 230
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**8 288**	**5 942**		**14 230**
ACTIF IMMOBILISE	**8 498**	**7 742**		**16 240**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 115 992 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	6 094		6 094
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 067 934	1 067 934	
Autres	41 965	41 965	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**1 115 992**	**1 109 899**	**6 094**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clts fact.a etablir	6 749
Total	**6 749**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Montant des intérêts inclus dans la valeur des stocks au bilan : 0 Euros

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	91 308
Résultat de l'exercice précédent	235 272
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**326 580**
Affectations aux réserves	5 000
Distributions	140 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	181 580
Total des affectations	**326 580**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2020
Capital	100 000				100 000
Réserve légale	5 000	5 000	5 000		10 000
Réserves générales	230 600				230 600
Report à Nouveau	91 308	181 580	181 580	91 308	181 580
Résultat de l'exercice	235 272	-235 272	212 228	235 272	212 228
Dividendes		*140 000*			
Total Capitaux Propres	**662 180**	**91 308**	**398 808**	**326 580**	**734 408**

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	117 800	25 000			142 800
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 et charges					
Total	**117 800**	**25 000**			**142 800**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		25 000	11 023		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 771 417 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 auprès 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 (*)	5 232	5 232		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	415 549	415 549		
Dettes fiscales et sociales	293 338	293 338		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	57 298	57 298		
Produits constatés d'avance				
Total	**771 417**	**771 417**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs.fact.non parvenues	104 872
Prov pour congés payés	16 485
Primes de bilan CAP	12 000
Charg soc / congés payés	5 605
Etat charges a payer	10 253
Total	**149 215**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2020
Prestations de Réparations	2 035
Prestations de désenfumage	139 602
Prestations de Travaux	1 476 933
Reparations et Entretiens	1 080 914
Refact prestations de services	151 052
TOTAL	**2 850 536**

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 : 68 121 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.

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 OCTOBRE 2020

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 210 221,38 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	212 228,38 euros
Auquel s'ajoute : Le report à nouveau antérieur	181 579,74 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	393 808,12 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 3,60 euros par part	180 000,00 euros
Le solde	213 808,12 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 213 808,12 euros.

Les dividendes seront mis en paiement le 29 octobre 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**
30.06.2017	50 000 €	50 000 €	0 €
30.06.2018	62 500 €	62 500 €	0 €
30.06.2019	70 000 €	70 000 €	0 €
25.07.2019	70 000 €	70 000 €	0 €



Certifié conforme
La Gérance