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

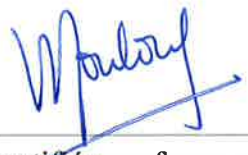
Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2021 sous le numéro de dépôt 6443

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 2021



Copie certifiée conforme par la Gérante

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
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		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 477	155	1 323	
Autres immobilisations corporelles	66 363	21 605	44 759	9 791
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	90 715		90 715	90 715
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 094		6 094	6 094
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**166 660**	**23 769**	**142 891**	**106 600**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 369		7 369	5 771
En-cours de production (biens et services)	8 907		8 907	7 401
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 159 340	22 404	1 136 936	1 059 859
Autres créances	41 600		41 600	41 965
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	403 109		403 109	427 028
Charges constatées d'avance (3)	26 879		26 879	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 647 205**	**22 404**	**1 624 801**	**1 542 024**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 813 865**	**46 173**	**1 767 692**	**1 648 625**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	230 600	230 600
Report à nouveau	213 808	181 580
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**387 103**	**212 228**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**941 511**	**734 408**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	97 500	142 800
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**97 500**	**142 800**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	409	5 232
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	295 437	415 549
Dettes fiscales et sociales	432 789	293 338
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	45	57 298
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**728 680**	**771 417**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 767 692**	**1 648 625**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	728 680	771 417
(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	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	3 281 831		3 281 831	2 850 536
Chiffre d'affaires net			**3 281 831**	**2 850 536**
Production stockée			1 505	-59 045
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000	1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			147 068	13 021
Autres produits			8 188	226
Total produits d'exploitation (I)			**3 439 593**	**2 805 739**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			143 833	109 499
Variations de stock			-1 598	-734
Autres achats et charges externes (a)			2 248 371	1 896 645
Impôts, taxes et versements assimilés			10 120	11 382
Salaires et traitements			416 393	370 457
Charges sociales			136 503	122 743
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 530	7 742
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			22 404	8 075
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				25 000
Autres charges			1 573	2 146
Total charges d'exploitation (II)			**2 985 129**	**2 552 954**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**454 464**	**252 784**
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)			60 000	32 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			375	
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)			**60 375**	**32 000**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4	317
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**4**	**317**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**60 371**	**31 683**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**514 835**	**284 468**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		4 119
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		**4 119**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**-4 119**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	127 732	68 121
Total des produits (I+III+V+VII)	**3 499 968**	**2 837 739**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**3 112 865**	**2 625 510**
BENEFICE OU PERTE	**387 103**	**212 228**

(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 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ROOFNET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 1 767 692 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 387 103 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/10/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 30/06/2021 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général (règlement de l'ANC n°2014-03) approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 et publié au J.O. le 15 octobre 2014.

Ce règlement a été modifié, notamment, par les règlements suivants :
- Le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 approuvé par arrêté du 4 décembre 2015 relatif notamment à la définition du fonds commercial, l'évaluation des actifs corporels et incorporels postérieurement à leur date d'acquisition, le mali technique de fusion ;
- Le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 approuvé par arrêté du 26 décembre 2016.

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.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* 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

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.

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.

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.

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.

Engagement de retraite

Au 30 juin 2021, le montant des engagements de retraite est non significatif.

Faits caractéristiques

Conséquences de la pandémie Covid-19

En 2020/21, la société a continué son activité, et a maintenu des protocoles d'hygiène stricts, conformément aux protocoles établis par les ministères de la santé, de l'éducation et du travail.

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	2 010			2 010
Immobilisations incorporelles	**2 010**			**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		1 477		1 477
- Installations générales, agencements aménagements divers		32 607		32 607
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 021	9 735		33 756
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**24 021**	**43 820**		**67 841**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	90 715			90 715
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 094			6 094
Immobilisations financières	**96 809**			**96 809**
ACTIF IMMOBILISE	**122 840**	**43 820**		**166 660**

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		43 820		43 820
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**43 820**		**43 820**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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	108 095	100,00	33 224
SARL ROOFNET NORD 75008 PARIS	10 000	234 705	100,00	30 033
SARL ROOFNET CENTRE 75008 PARIS	10 000	-1 555	100,00	448
- 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	2 010			2 010
Immobilisations incorporelles	**2 010**			**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		155		155
- Installations générales, agencements aménagements divers		1 260		1 260
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 230	6 115		20 345
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**14 230**	**7 530**		**21 759**
ACTIF IMMOBILISE	**16 240**	**7 530**		**23 769**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 233 914 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	1 159 340	1 159 340	
Autres	41 600	41 600	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	26 879	26 879	
Total	**1 233 914**	**1 227 820**	**6 094**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clts fact.a etablir	12 600
Total	**12 600**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 Euros décomposé en 50 000 titres d'une valeur nominale de 2,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 05/10/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	181 580
Résultat de l'exercice précédent	212 228
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**393 808**
Affectations aux réserves	
Distributions	180 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	213 808
Total des affectations	**393 808**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2021
Capital	100 000				100 000
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves générales	230 600				230 600
Report à Nouveau	181 580	213 808	213 808	181 580	213 808
Résultat de l'exercice	212 228	-212 228	387 103	212 228	387 103
Dividendes		*180 000*			
Total Capitaux Propres	**734 408**	**181 580**	**600 911**	**393 808**	**941 511**

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	142 800		45 300		97 500
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	**142 800**		**45 300**		**97 500**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			45 300		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 728 680 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 (*)	409	409		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	295 437	295 437		
Dettes fiscales et sociales	432 789	432 789		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	45	45		
Produits constatés d'avance				
Total	**728 680**	**728 680**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs.fact.non parvenues	34 954
Prov pour congés payés	20 954
Primes de bilan CAP	36 143
Charg soc / congés payés	7 124
Etat charges a payer	9 246
Total	**108 421**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA	26 879		
Total	**26 879**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2021
Prestations de Réparations	3 960
Prestations de désenfumage	207 027
Prestations de Travaux	1 736 680
Reparations et Entretiens	1 288 426
Refact prestations de services	45 738
TOTAL	**3 281 831**

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transferts de charges	93 693	
	93 693	
Total	**93 693**	

Au 30/06/2021, 90 763€ de charges liées aux refacturations aux sein du groupe ont été comptabilisées en transfert de charges (charges enregistrées en chiffre d'affaires sur l'exercice précédent.)

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.
Depuis le 1/07/2020, la société ROOFNET CENTRE a rejoint le groupe d'intégration fiscale.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :
Charges de l'exercice : 127 732 Euros

Conformément aux articles 223-A du CGI, la société ROOFNET et ses filiales (ROOFNET REALISATION et ROOFNET CENTRE) 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 04 OCTOBRE 2021

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 387 103,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	387 103,16 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	213 808,12 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	600 911,28 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 4,44 euros par part	222 000,00 euros
Le solde	378 911,28 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 378 911,28 euros.

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**
30.06.2018	62 500 €	62 500 €	0 €
30.06.2019	70 000 €	70 000 €	0 €
30.06.2020	180 000 €	180 000 €	0 €

L'Assemblée Générale prend également acte qu'une distribution de dividendes d'un montant de 180 000 euros a été décidée à l'occasion de l'assemblée générale ordinaire du 25 juillet 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance