

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE POINTE A PITRE
16 RUE DUGOMMIER
97164 POINTE-A-PITRE
TEL. 05 90 89.69.51

RECEPISSE DE DEPOT

Maître HIRCAU JEAN, Avocat
4 QUAI FOULON
RESID. HORIZON - BAT E - PTE 102
97110 POINTE A PITRE

V/REF :
N/REF : 91 D 164 / 2019-B-2227

Le greffier du tribunal mixte de commerce de Pointe à Pitre certifie qu'il a reçu le 16/07/2019,

Procès-verbal d'assemblée en date du 28/06/2019

Rapport de gestion en date du 31/12/2018

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

LE ROBERT
Société civile immobilière
Section Robert
97140 Capesterre-de-Marie-galante

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-2227 le 21/08/2019
R.C.S. POINTE A PITRE TMC 382 986 727 (91 D 164)

Fait à POINTE A PITRE le 21/08/2019,
LE GREFFIER



LE ROBERT

Société Civile Immobilière au capital de 3.048,98 euros

Siège : Section ROBERT

97140 CAPESTERRE DE MARIE-GALANTE

R.C.S. POINTE-A-PITRE TMC 382 986 727 (91 D 164)

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

.....

Le présent procès-verbal d'assemblée générale ordinaire de la Société LE ROBERT, société civile immobilière, au capital de 3.048,98 euros divisé en 200 parts de 15,25 euros chacune, dont le siège est à 97140 Capesterre de Marie-Galante, section Robert, et dont le numéro d'identification est R.C.S. POINTE-A-PITRE TMC 382 986 727 (N° de Gestion 91 D 164), est établi en date du 28 juin 2019 sous signature des personnes ci-après :

- Monsieur ZELATEUR Alexandre, associé-gérant, propriétaire de 50 parts ;
- Monsieur ZELATEUR Abraham, associé, propriétaire de 50 parts ;
- Monsieur ZELATEUR Alain, associé, propriétaire de 50 parts ;
- Monsieur ZELATEUR Alix, associé, propriétaire de 50 parts.

Les décisions sont ainsi valablement prises et à la majorité requise.

Ont été adressées ou tenues à la disposition des associés au siège social dans les délais légaux requis, les différents documents prescrits par les dispositions législatives et réglementaires, à savoir :

- le rapport de gestion de la gérance sur l'exercice écoulé ;
- le bilan, le compte de résultat, l'annexe, ainsi que les soldes intermédiaires de gestion ;
- le texte des résolutions qui ont été proposées.

L'ordre du jour s'établit ainsi qu'il suit :

- examen du rapport de gestion de la gérance sur les opérations et les comptes de l'exercice ;
- approbation de ces comptes et quitus à la gérance de sa gestion ;
- affectation des résultats ;
- questions diverses.

Le rapport de la gérance fait ressortir que :

Sur le bilan

Examen de l'Actif :

- Le montant brut de l'actif immobilisé élève à 244.180 € ; le montant net est de 45.141 € en tenant compte des amortissements et provisions retenus pour le montant de 244.180 € (ce montant net était de 60.444 € l'exercice précédent) ;

- Le poste « clients » est passé de 6.584 € en 2017 à 5.540 € au cours de l'exercice.

Examen du passif :

- Les capitaux propres, passant à -26.791 €, contre -22.820 € l'exercice précédent, se sont encore dégradés. Il est nécessaire de procéder une augmentation de capital de façon à assainir le bilan.
- Les emprunts et dettes assimilées sont passés à 32.871 €, contre 47.499 € l'exercice précédent.
- Les fournisseurs et comptes rattachés ont subi une augmentation passant de 32.111 € l'exercice 2017 à 35.118 € durant l'exercice en cours.

Sur le compte de résultat

L'exercice clos le 31 décembre 2018 s'est traduit par :

- Un chiffre d'affaires hors taxes de 29.243 €, en diminution de 9.157 € € soit - 23,84 % par rapport à 2017 durant lequel il s'établissait à 38.400 € ;
- Un total de charges d'exploitation d'un montant de 31.213 €, en diminution de 6.293 €, soit -16,77% par rapport à l'exercice précédent durant lequel il s'élevait à 37.506 € ;
- Un résultat net déficitaire de - 3.971 €, à comparer à celui de 2017 durant lequel il s'élevait à -1.839 €.

Sur les dividendes distribués

- Il est rappelé les dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts.
- A compter du 1^{er} janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et, en application de l'article 117 quater modifié du Code Général des Impôts, il est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.
- Il n'a pas été distribué de dividende au titre des 3 derniers exercices.

Sur les dépenses non déductibles fiscalement

- Il est également rappelé les dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts.
- Il est aussi rappelé les dispositions de l'article 223 quinquies du Code Générale des Impôts.
- Il est constaté que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal.

En conclusion, l'exercice 2018 n'a pas été bon ; la société doit entreprendre les efforts qui s'imposent en vue de redresser ses comptes.

A la suite de ce rapport, les associés se prononcent sur les résolutions ci-après.

PREMIERE RESOLUTION

Après lecture du rapport de gestion et examen des comptes de l'exercice, la collectivité des associés déclare les approuver et donne au gérant quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un déficit de -3.971 €, en report à nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés constate qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des 3 derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

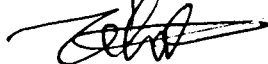
QUATRIEME RESOLUTION

La collectivité des associés constate que les comptes de l'exercice ne comportent en charge aucune dépense non déductible du résultat fiscal.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

De tout ce qui précède il a été dressé le présent procès-verbal signé par tous les associés.

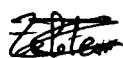
Alexandre ZELATEUR



Abraham ZELATEUR



Alain ZELATEUR



Alix ZELATEUR



LE ROBERT

Société Civile Immobilière au capital de 3.048,98 euros

Siège :

Section ROBERT

97140 CAPESTERRE DE MARIE-GALANTE

R.C.S. POINTE-A-PITRE TMC 382 986 727 (91 D 164)

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

.....

Ce rapport est établi afin que conformément aux dispositions légales et réglementaires et aux statuts, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 soient examinés, et qu'il soit rendu compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour information des associés, il leur a été communiqué, avec le présent rapport, les différents documents prescrits par les dispositions législatives et réglementaires, à savoir :

- Le bilan ;
- Le compte de résultat ;
- L'annexe ;
- Les soldes intermédiaires de gestion ;
- Le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Il est précisé que les comptes annuels de notre société, soumis ainsi à l'approbation de la collectivité des associés, ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

Le compte de résultat fait apparaître un résultat déficitaire de -3.971 €, après déduction des amortissements et provisions réglementaires et justifiées, qu'il est proposé d'affecter conformément aux statuts, comme il sera dit ci-après.

I. RAPPORT DE GESTION ET D'ACTIVITE PENDANT L'EXERCICE

Sur le bilan

Examen de l'Actif :

- Le montant brut de l'actif immobilisé élève à 244.180 € ; le montant net est de 45.141 € en tenant compte des amortissements et provisions retenus pour le montant de 244.180 € (ce montant net était de 60.444 € l'exercice précédent) ;
- Le poste « clients » est passé de 6.584 € en 2017 à 5.540 € au cours de

l'exercice.

Examen du passif :

- Les capitaux propres, passant à -26.791 €, contre -22.820 € l'exercice précédent, se sont encore dégradés. Il est nécessaire de procéder une augmentation de capital de façon à assainir le bilan.
- Les emprunts et dettes assimilées sont passés à 32.871 €, contre 47.499 € l'exercice précédent.
- Les fournisseurs et comptes rattachés ont subi une augmentation passant de 32.111 € l'exercice 2017 à 35.118 € durant l'exercice en cours.

Sur le compte de résultat

L'exercice clos le 31 décembre 2018 s'est traduit par :

- Un chiffre d'affaires hors taxes de 29.243 €, en diminution de 9.157 € € soit - 23,84 % par rapport à 2017 durant lequel il s'établissait à 38.400 € ;
- Un total de charges d'exploitation d'un montant de 31.213 €, en diminution de 6.293 €, soit -16,77% par rapport à l'exercice précédent durant lequel il s'élevait à 37.506 € ;
- Un résultat net déficitaire de - 3.971 €, à comparer à celui de 2017 durant lequel il s'élevait à -1.839 €.

Sur les dividendes distribués

Il est rappelé :

- Les dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts qui dispose ainsi qu'il suit :
*« Les rapports présentés et les propositions de résolution soumises aux assemblées générales d'associés ou d'actionnaires en vue de l'affectation des résultats de chaque exercice, doivent mentionner le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à l'abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cet abattement, ventilés par catégorie d'actions ou de parts.
 Pour les revenus distribués qui ne résultent pas de décisions des assemblées mentionnées à l'alinéa précédent, la société distributrice communique à l'établissement payeur lors de la mise en paiement de la distribution la fraction correspondante éligible à l'abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 ainsi que celle non éligible à cet abattement, ventilées par catégorie d'actions ou de parts. Cette information est tenue à la disposition des actionnaires ou associés. »*
- Qu'à compter du 1^{er} janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, en application de l'article 117 quater modifié du Code Général des Impôts, il est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

- Qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des 3 derniers exercices.

Sur les dépenses non déductibles fiscalement

Il est également rappelé :

- Les dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts aux termes

desquelles : « Les sociétés et personnes morales passibles de l'impôt sur les sociétés, en vertu de l'article 206, à l'exception de celles désignées au 5 de l'article précité, qui, directement ou indirectement, notamment par filiales, possèdent des biens ou droits générateurs des dépenses et charges visées au 4 de l'article 39, doivent faire apparaître distinctement dans leur comptabilité lesdites dépenses et charges, quelle que soit la forme sous laquelle elles les supportent. Ces entreprises doivent soumettre chaque année à l'approbation de l'assemblée générale ordinaire de leurs actionnaires ou associés le montant global des dépenses et charges dont il s'agit, ainsi que de l'impôt supporté en raison de ces dépenses et charges. Les dispositions ci-dessus sont applicables aux entreprises nationales. »

- Les dispositions de l'article 223 quinquies du Code Générale des Impôts d'après lesquelles : « Lorsqu'il y a lieu à application des dispositions du dixième alinéa du 5 de l'article 39, les chiffres globaux, correspondant à chacune des catégories de dépenses visées audit article et qui doivent faire l'objet du relevé prévu à l'article 54 quater, qui est afférent à l'exercice en cause, sont communiqués à la plus proche assemblée générale des actionnaires sous la responsabilité des commissaires aux comptes. »

- Que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal.

En conclusion, l'exercice 2018 n'a pas été bon ; la société doit entreprendre les efforts qui s'imposent en vue de se redresser.

II. AFFECTATION DES RESULTATS

Nous vous proposons d'affecter le déficit de l'exercice, soit la somme de - **3.971 €**, en report à nouveau.

Nous souhaitons que nos propositions ci-dessus soient approuvées et que la gérance obtienne quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Le Gérant

Alexandre ZELATEUR



SCI LE ROBERT

Section Le Robert
97140 CAPESTERRE

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

*Comptes certifiés Compus
Le Robert*

A stylized handwritten signature, possibly reading 'E. Robert', written in black ink.

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan et résultat simplifié	4
Annexes aux comptes annuels - 2018	11
PREAMBULE	11
REGLES ET METHODES COMPTABLES	11
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	11
FONDS COMMERCIAL	12
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	13
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	14
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	15
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	16
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES	17
Soldes intermédiaires de gestion	19
Liasse fiscale de 2018	21
Liste des immobilisations au 31 décembre 2018	33

SCI LE ROBERT

Attestation de présentation

Attestation de Présentation**ATTESTATION**

d'Expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SCI LE ROBERT pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

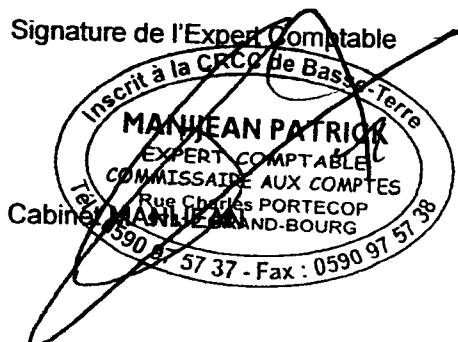
A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 34 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	45 140,66 Euros
Chiffre d'affaires	29 243,00 Euros
Résultat net comptable	-3 971,45 Euros

Fait à GRAND BOURG
Le 26/03/2019

Signature de l'Expert Comptable



SCI LE ROBERT

Bilan et résultat simplifié

Bilan et résultat simplifié

SCI LE ROBERT

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	272 948	244 180	28 768	63,73	41 490	68,64
Immobilisations financières	5 880		5 880	13,03	5 880	9,73
ACTIF IMMOBILISÉ	278 828	244 180	34 648	76,76	47 370	78,37
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances	5 540		5 540	12,27	6 584	10,89
Valeurs mobilières de placement					600	0,99
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	3 069		3 069	6,80	4 216	6,98
Caisse						
Charges constatées d'avance	1 884		1 884	4,17	1 675	2,77
ACTIF CIRCULANT	10 493		10 493	23,24	13 075	21,63
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	289 321	244 180	45 141	100,00	60 444	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 3 049)	3 049	6,75	3 049	5,04
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-25 869	-57,30	-24 030	-39,75
Provisions réglementées	-3 971	-8,79	-1 839	-3,03
CAPITAUX PROPRES	-26 791	-59,34	-22 820	-37,74
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	32 871	72,82	47 499	78,58
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 943	8,73	3 654	6,05
Autres dettes	35 118	77,80	32 111	53,13
Produits constatés d'avance				
DETTES	71 932	159,35	83 264	137,75
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	45 141	100,00	60 444	100,00

SCI LE ROBERT

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTATExercice clos le
31/12/2018
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2017
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
Chiffres d'Affaires Nets		29 243	100,00	38 400	100,00	-9 157	-23,84
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues							
Autres produits							
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		29 243	100,00	38 400	100,00	-9 157	-23,84
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes							
Impôts, taxes et versements assimilés	9 279	31,73		15 864	41,31	-6 585	-41,50
Rémunérations du personnel	8 012	27,40		7 602	19,80	410	5,39
Charges sociales							
Dotations aux amortissements							
Dotations aux provisions	13 922	47,61		14 040	36,56	-118	-0,83
Autres charges							
Total des charges d'exploitation		31 213	106,74	37 506	97,67	-6 293	-16,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-1 970	-6,73	894	2,33	-2 864	-320,35
Produits financiers							
Produits exceptionnels							
Charges financières							
Charges exceptionnelles	2 002	6,85		2 700	7,03	-698	-25,84
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		-3 971	-13,57	-1 839	-4,78	-2 132	-115,92
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices							
Total des Produits		29 243	100,00	38 400	100,00	-9 157	-23,84
Total des Charges		33 214	113,58	40 239	104,79	-7 025	-17,45
RÉSULTAT NET		-3 971	-13,57	-1 839	-4,78	-2 132	-115,92
		<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

SCI LE ROBERT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN SIMPLIFIÉ

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
2131000 APPT F3 N°2602 RES LES SEUILS LE RAIZET	272 948	244 180	28 768	63,73	41 490	68,64
2131002 Immeuble AR 63 Rue de la République 87ca	30 490		30 490	67,54	30 490	50,44
2135000 INST.AGENC./CONSTRUCTIONS	206 758		206 758	458,03	206 758	342,07
2145000 AM, AGEN. CONSTRUCT / SOL D'AUTRUI	3 502		3 502	7,76	3 502	5,76
2181000 INST GEN AGENT. DIVERS	21 032		21 032	46,59	21 032	34,80
2184000 MOBILIER	6 460		6 460	14,31	6 460	10,69
2383000 AVANCES ACPTES /CONSTRUCTIONS	3 506		3 506	7,77	3 506	5,80
2813100 AMORT APPT F3 N° 2602 RES SEUILS RAIZET	1 200		1 200	2,66		
2813500 AMORT.AGENC.CONSTRUCTIONS		209 680	-209 680	-464,49	-195 896	-324,09
2814500 AMORT. AM, AGEN. CONSTRUCT/SOL D'AUTRUI		3 502	-3 502	-7,75	-3 364	-5,56
2818100 AMORT IMMO CORP. - INST GEN AGENT..		21 032	-21 032	-46,58	-21 032	-34,79
2818400 AMORT. DU MOBILIER		6 460	-6 460	-14,30	-6 460	-10,68
Immobilisations financières		3 506	-3 506	-7,76	-3 506	-5,79
2751000 DEPOTS VERSES	5 880		5 880	13,03	5 880	9,73
	5 880		5 880	13,03	5 880	9,73
ACTIF IMMOBILISÉ	278 828	244 180	34 648	76,76	47 370	78,37
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
4110000 Clients	5 540		5 540	12,27	6 584	10,88
Autres créances	5 540		5 540	12,27	6 584	10,88
4010000 Fournisseurs					600	0,99
4670000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES					198	0,33
Valeurs mobilières de placement					402	0,67
Banques, C.C.P., et autres disponibilités						
5121000 BNP N°00065	3 069		3 069	6,80	4 216	6,98
Caisse	3 069		3 069	6,80	4 216	6,98
Charges constatées d'avance						
4860000 Charges constatées d'avance	1 884		1 884	4,17	1 675	2,77
	1 884		1 884	4,17	1 675	2,77
ACTIF CIRCULANT	10 493		10 493	23,24	13 075	21,63
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	289 321	244 180	45 141	100,00	60 444	100,00

SCI LE ROBERT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN SIMPLIFIÉ

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 3 049) 1013000 Capital	3 049	6,75	3 049	5,04
Ecart de réévaluation	3 049	6,75	3 049	5,04
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
1190000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-25 869	-57,30	-24 030	-39,75
Résultat de l'exercice	-25 869	-57,30	-24 030	-39,75
Provisions réglementées	-3 971	-8,78	-1 839	-3,03
CAPITAUX PROPRES	-26 791	-59,34	-22 820	-37,74
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
1640001 EMPRUNT BNP 176K	32 871	72,82	47 499	78,58
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	32 871	72,82	47 499	78,58
Fournisseurs et comptes rattachés				
4010000 Fournisseurs	3 943	8,73	3 654	6,05
4081000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	1 925	4,26	1 681	2,78
Autres dettes	2 018	4,47	1 973	3,26
4470000 AUT. TAXES ET VERST ASSIMILES	35 118	77,80	32 111	53,13
4551000 C/C ZELATEUR Alexandre Joseph	8 012	17,75	6 747	11,16
4670000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	26 608	58,94	25 364	41,96
Produits constatés d'avance	498	1,10		
DETTES	71 932	159,35	83 264	137,75
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	45 141	100,00	60 444	100,00

SCI LE ROBERT

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
7061000 LOCATIONS IMMOBILIERES - SCI		29 243	100,00	38 400	100,00	-9 157	-23,84
		29 243	100,00	38 400	100,00	-9 157	-23,84
Chiffres d'Affaires Nets		29 243	100,00	38 400	100,00	-9 157	-23,84
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues							
Autres produits				0	0,00		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		29 243	100,00	38 400	100,00	-9 157	-23,84
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		9 279	31,73	15 864	41,31	-6 585	-41,50
6061100 Electricité		816	2,79	1 300	3,39	-484	-37,22
6061200 Eau		1 298	4,44	1 953	5,09	-655	-33,53
6061300 Gaz		900	3,08	1 254	3,27	-354	-28,22
6063000 Fournitures		162	0,55	307	0,80	-145	-47,22
6068000 Autres matières et fournitures				1 322	3,44	-1 322	-100,00
6140000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIÉ		434	1,48	477	1,24	-43	-9,00
6152000 ENT & REP / BIENS MOBILIERS		250	0,85	3 608	9,40	-3 358	-93,06
6155000 REPARATIONS & ENTRETIEN		232	0,79	700	1,82	-468	-68,85
6161100 Assurances-Multirisques		1 812	6,20	1 709	4,45	103	6,03
6161120 ASS / EMP BNP 176.4 KE		1 058	3,62	1 058	2,78		0,00
6226000 Honoraires		1 194	4,08	1 194	3,11		0,00
6241000 TRANSPORTS S/ACHATS				30	0,08	-30	-100,00
6261000 TELEPHONE + FAX		562	1,92	547	1,42	15	2,74
6278000 SERVICES BANCAIRES		561	1,92	405	1,05	156	38,52
Impôts, taxes et versements assimilés		8 012	27,40	7 602	19,80	410	5,39
6351200 Taxes foncières		8 012	27,40	7 602	19,80	410	5,39
Rémunérations du personnel							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements		13 922	47,81	14 040	36,56	-118	-0,83
6811200 Dot.amortissement immo corp		13 922	47,81	14 040	36,56	-118	-0,83
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des charges d'exploitation		31 213	108,74	37 506	97,67	-6 293	-16,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-1 970	-6,73	894	2,33	-2 864	-320,35
Produits financiers							
Produits exceptionnels							
Charges financières		2 002	6,85	2 700	7,03	-698	-25,84
6611620 INT / EMP BNP 176.4 KE		2 002	6,85	2 700	7,03	-698	-25,84
Charges exceptionnelles				33	0,09	-33	-100,00
6712000 Frais adhesion assoc.fonc.urb				33	0,09	-33	-100,00
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		-3 971	-13,57	-1 839	-4,78	-2 132	-115,92
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices							

SCI LE ROBERT

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)Exercice clos le
31/12/2018
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2017
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

<i>Total des Produits</i>	29 243	100,00	38 400	100,00	-9 157	-23,84
<i>Total des Charges</i>	33 214	113,58	40 239	104,79	-7 025	-17,45
RÉSULTAT NET	-3 971	-13,57	-1 839	-4,78	-2 132	-115,92
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			

Dont Crédit-bail mobilier

Dont Crédit-bail immobilier

SCI LE ROBERT

Annexes aux comptes annuels - 2018

Annexes aux comptes annuels - 2018

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 45 140,66 E.

Le résultat net comptable est une perte de 3 971,45 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/03/2019 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en œuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Annexes aux comptes annuels - 2018 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 278 828 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles	271 748	1 200		272 948
Immobilisations financières	5 880			5 880
TOTAL	277 628	1 200		278 828

Amortissements et provisions d'actif = 244 180 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles	230 258	13 922		244 180
TOTAL	230 258	13 922		244 180

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Appt f3 n°2602 res les seuils le raizet	30 490	209 680	-179 191	15 ans
Immeuble ar 63 rue de la république 87ca	206 758	209 680	-2 922	15 ans
Inst.agenc./constructions	3 502	3 502	0	de 3 à 5 ans
Am, agen. construct* / sol d'autrui	21 032	21 032	0	de 5 à 8 ans
Inst gen agenc. divers	6 460	6 460	0	2 ans
Mobilier	3 506	3 506	0	de 3 à 5 ans
Avances acptes /constructions	1 200	0	1 200	Non amortiss.
TOTAL	272 948	453 860	-180 913	

Etat des créances = 13 304 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 880		5 880
Actif circulant & charges d'avance	7 424	7 424	
TOTAL	13 304	7 424	5 880

Charges constatées d'avance = 1 884 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels - 2018 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 049 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	200	15,25	3 049
Titres en fin d'exercice	200	15,25	3 049

Etat des dettes = 71 932 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	32 871	32 871		
Dettes financières diverses	26 608	26 608		
Fournisseurs	3 943	3 943		
Dettes fiscales & sociales	8 012	8 012		
Autres dettes	498	498		
TOTAL	71 932	71 932		

Charges à payer par postes du bilan = 2 018 E

Charges à payer	Montant
Fournisseurs	2 018
TOTAL	2 018

Annexes aux comptes annuels - 2018 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 29 243 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	29 243	100,00 %
TOTAL	29 243	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels - 2018 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 1 884 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	1 884
GROUPAMA - 2019	1 884
TOTAL	1 884

Charges à payer = 2 018 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn. fact. non parvenues(4081000)	2 018
MANIJEAN - FFT BILAN 2018	1 194
KARUKERO 193 CON.3/05/18-29/10	385
KARUKERO 882 CON.31/5-31/12/12	387
EDF 742	33
EDF 327	19
TOTAL	2 018

Annexes aux comptes annuels - 2018 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	3 049	3 049	3 049	3 049	3 049
b) Nombre d'actions émises	200	200	200	200	200
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	29 243	38 400	41 000	34 282	37 319
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	9 950	12 201	15 723	9 593	-1 648
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	9 950	12 201	15 723	9 593	-1 648
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-3 971	-1 839	1 683	-6 144	-12 018
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	50	61	79	48	-8
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-20	-9	8	-31	-60
IV - Personnel :					

Observations complémentaires

SCI LE ROBERT

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (Euros)	Exercice clos le 31/12/2017 (Euros)	Variation	%
+ Production vendue	29 243	38 400	- 9 157	-23,85
- Services extérieurs et autres charges externes	9 279	15 864	- 6 585	-41,51
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 012	7 602	410	5,39
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 922	14 040	- 118	-0,84
+ Autres produits de gestion courante		0		
- Intérêts et charges assimilées	2 002	2 700	- 698	-25,85
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		33	- 33	-100