

RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 02165
Numéro SIREN : 401 870 936
Nom ou dénomination : IN EXTENSO AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2020 sous le numéro de dépôt B2020/003243

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/003243**
n° de gestion : **1995B02165**
n° SIREN : **401 870 936 RCS Lyon**

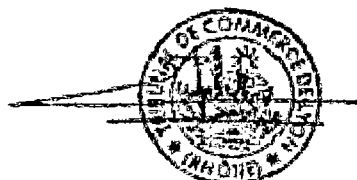
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 03/02/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

IN EXTENSO AUDIT - Société anonyme à conseil d'administration
106 cours Charlemagne 69002 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5418799

3243

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2019**

| | | | | |
|---|------------|------------|------------|-------------------------------------|
| Exercice ouvert le | 01/06/2018 | et clos le | 30/06/2019 | Régime simplifié d'imposition |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime Réel normal |
| Si PME innovantes, cocher la case | | | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | <input type="checkbox"/> |

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| | |
|-------------------------------------|--|
| Désignation de la société: | Adresse du siège social : |
| SA IN EXTENSO AUDIT | 106 cours Charlemagne |
| SIRET 4 0 1 8 7 0 9 3 6 0 0 0 2 8 | 69002 LYON |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| 106 cours charlemagne 69002 LYON | |

REGIME FISCAL DES GROUPES

| | |
|--|--|
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: | |
| SIRET | |

B ACTIVITE

| | | |
|--------------------|----------------------|--|
| Activités exercées | Activités comptables | Si vous avez changé d'activité, cochez la case |
|--------------------|----------------------|--|

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

| | | | | | |
|-------------------|--|---|--------------------------|---------|-------|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31% | | Bénéfice imposable à 28% | Déficit | 5 582 |
| | Bénéfice imposable à 15 % | 0 | | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|--|---|--|----------------------------------|---------------------------------|
| 2 Plus-values | | | | | |
| PV à long terme imposables à 15 % | | Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 % | | | |
| PV à long terme imposables à 19 % | | Autres PV imposables à 19 % | | PV à long terme imposables à 0 % | PV exonérées art. 238quindecies |

| | | | | | |
|--|--------------------------|--|--------------------------|--|--------------------------|
| 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | | | | | |
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies | <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes | <input type="checkbox"/> | Zones franches urbaines | <input type="checkbox"/> |
| Entreprises nouvelles art. 44 septies | <input type="checkbox"/> | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies | <input type="checkbox"/> | Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies | <input type="checkbox"/> |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées | <input type="checkbox"/> | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % | |
| | | | | Territoire entrepreneur, art 44 octies A | <input type="checkbox"/> |
| | | | | Pôle de compétitivité | <input type="checkbox"/> |
| | | | | Autres dispositifs | <input type="checkbox"/> |
| | | | | Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies | <input type="checkbox"/> |

| | | | |
|--|--------------------------|---|--------------------------|
| 4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W | <input type="checkbox"/> | Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X | <input type="checkbox"/> |
|--|--------------------------|---|--------------------------|

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

| | |
|--|--|
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. | |

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)

| | |
|---|--|
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5% | |
|---|--|

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

| | |
|---|--------------------------|
| 1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case | <input type="checkbox"/> |
| 2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée : | |
| | |
| 3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe : | |
| <input type="checkbox"/> | |

G COMPTABILITE INFORMATISEE

| | | |
|---|-------------------------------------|--|
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI | <input checked="" type="checkbox"/> | Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité |
|---|-------------------------------------|--|

| | | | |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|
| Viseur conventionné | <input type="checkbox"/> | Visa : CGA | <input type="checkbox"/> |
| Nom, adresse, téléphone, Télécopie | | | |
| - du comptable : SA IN EXTENSO OPERATIONNEL OLD | | | |
| 106 cours DE CHARLEMAGNE 69286 LYON CEDEX 02 | | | |
| - du conseil : | | Tél : | |
| | | Tél : | |
| - du CGA ou du viseur conventionné : | | Tél : | |
| | | Tél : | |
| - N° d'agrément : | | | |

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SA IN EXTENSO AUDIT Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 13
 Adresse de l'entreprise : 106 cours charlemagne 69002 LYON Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 4 0 1 8 7 0 9 3 6 0 0 0 2 8 Néant *

| | | | | Exercice N clos le, <u>30/06/2019</u> | |
|------------------------------------|---|---|---------------------------------|---------------------------------------|-----------|
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | |
| | | Constructions | AP | AQ | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | |
| | | Autres participations | CU | CV | 76 225 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | |
| | | Prêts | BF | BG | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | BI | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 76 225 | 76 225 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | |
| | | Marchandises | BT | BU | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 2 692 494 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 697 021 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | |
| | | Disponibilités | CF | CG | 16 012 |
| | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | |
| Comptes de régularisation | TOTAL (III) | | CJ | CK | 3 405 529 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 1A | 3 481 754 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | CP | (3) Part à plus d'un an | | CR |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général de l'imposition)

| Désignation de l'entreprise | | SA IN EXTENSO AUDIT | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|--|--|---|----------------------------------|-----------|
| | | | | Exercice N | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :) | | | DA | 38 112 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | DB | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | | | DC | |
| | Réserve légale (3) | | | DD | 3 512 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | | | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | | | DG | |
| | Report à nouveau | | | DH | 41 236 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | DI | (5 581) |
| | Subventions d'investissement | | | DJ | |
| Provisions réglementées * | | | DK | | |
| TOTAL (I) | | | DL | 77 279 | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | | DM | |
| | Avances conditionnées | | | DN | |
| | TOTAL (II) | | | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | | DP | |
| | Provisions pour charges | | | DQ | |
| | TOTAL (III) | | | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | | | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | | | DV | 131 275 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 2 634 701 |
| | Dettes fiscales et sociales | | | DY | 585 960 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | |
| Compte régul. | Autres dettes | | | EA | 52 536 |
| | Produits constatés d'avance (4) | | | EB | |
| TOTAL (IV) | | | EC | 3 404 474 | |
| Ecart de conversion passif* (V) | | | ED | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | EE | 3 481 754 | |
| RENVois | (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | | Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| | (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | 1F | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | 1G | 3 404 474 | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | 1H | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général de l'impôt)

| | | Désignation de l'entreprise : SA IN EXTENSO AUDIT | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|---|---|---------------------------------|--|--------|----------------------------------|-----------|-----------|
| | | Exercice N | | | | | | |
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue | biens * services * | FD | 136 626 | FE | | FF | 136 626 |
| | | | FG | 6 455 665 | FH | 81 750 | FI | 6 537 415 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 6 592 292 | FK | 81 750 | FL | 6 674 042 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 83 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 6 674 126 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 6 678 570 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 783 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | | | | GA | |
| | | | - dotations aux provisions* | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 12 102 | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 6 691 455 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | (17 329) | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | | | GH | (III) | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | | | | GI | (IV) | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | (17 329) | |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

| Désignation | 672 - 772 A | Montants débiteurs B | Montants créditeurs C | Total A + B - C |
|--|----------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|
| CHARGES | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Sous-traitance | | | | |
| Crédit-bail mobilier | | | | |
| Crédit-bail immobilier | | | | |
| Location, charges locatives | | | | |
| Personnel extérieur | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | |
| Impôts et taxes | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Autres charges d'exploitation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Intérêts et charges assimilés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| PRODUITS | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue { biens | | | | |
| services | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Transferts de charges | | | | |
| Autres produits d'exploitation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

| | | | | | | |
|---|--|---|--|----------------------------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise | | SA IN EXTENSO AUDIT | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | | Exercice N | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | HA | 159 599 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | HD | 159 599 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | HE | 147 851 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | HH | 147 851 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | HI | 11 748 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | | (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | | (X) | HK | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | HL | 6 833 725 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | HM | 6 839 307 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | | HN | (5 581) | |
| RENVOIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | HO | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | | HY | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IG | |
| | (3) | Dont | - Crédit-bail mobilier * | | HP | |
| | | | - Crédit-bail immobilier | | HQ | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | 1H | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | 1J | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | 1K | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | | | HX | |
| | (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | | RC | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | RD | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | | A1 | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | | A6 | obligatoires A9 | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | | Exercice N | | |
| | | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | Exercice N | | |
| | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des rentimes)*

| Désignation de l'entreprise SA IN EXTENSO AUDIT | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|---|--|---|---|----|----------|---|----|---|----|---|--------|--|----|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | | |
| | | | | | | 1 | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | 2 | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | |
| | | | | | | 3 | | | | 4 | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | KD | | KE | | KF | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | KG | | KH | | KI | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | | KK | | KL | | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | | KN | | KO | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | Dont Composants | M2 | | KP | | KQ | | KR | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | KS | | KT | | KU | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | KV | | KW | | KX | | | |
| | | | Matériel de transport * | | | KY | | KZ | | LA | | | |
| | | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | | LC | | LD | | | |
| | | | Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | | LG | | | |
| | | | Immobilisations corporelles en cours | | | LH | | LI | | LJ | | | |
| | | | Avances et acomptes | | | LK | | LL | | LM | | | |
| | | | TOTAL III | | | LN | | LO | | LP | | | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | 8G | | 8M | | 8T | | |
| Autres participations | | | | | 8U | 76 225 | 8V | | 8W | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | 1P | | 1R | | 1S | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | 1T | | 1U | | 1V | | | | |
| TOTAL IV | | | | | LQ | 76 225 | LR | | LS | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 76 225 | ØH | | ØJ | | | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| | | | | | | par virement de poste à poste | | 3 | | 4 | | | |
| | | | | | | 1 | | | | | | | |
| | | | | | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | 2 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | IO | | LV | | LW | | 1X | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | | MB | | MC | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | Inst. gales, agencés et am. des constructions | | | | | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | IT | | MJ | | MK | | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencés, aménagements divers | | | | IU | | MM | | MN | | MO | |
| | | Matériel de transport | | | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | | IW | | MS | | MT | | MU |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| Avances et acomptes | | | | | NC | | ND | | NE | | NF | | |
| TOTAL III | | | | | IY | | NG | | NH | | NI | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | |
| | Autres participations | | | | | IØ | | ØX | | ØY | 76 225 | ØZ | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | 1I | | 2B | | 2C | | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | 1Z | | 2E | | 2F | | 2G | |
| | TOTAL IV | | | | | 1J | | NJ | | NK | 76 225 | 2H | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | 14 | | ØK | | ØL | 76 225 | ØM | | |

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|--|---|---|--|-------------------|---|---------------------|---------|-------------------------------------|--|----------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | | UY | | UW | | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | 33 170 | | 33 170 | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 2 659 323 | | 2 659 323 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO) | | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 693 188 | | 693 188 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 3 832 | | 3 832 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VT | 3 389 516 | VU | 3 389 516 | VV | | | | |
| RENOIS | (1) | Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | | | | | |
| | | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | | | | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 2 634 701 | | 2 634 701 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 583 665 | | 583 665 | | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 2 295 | | 2 295 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 131 275 | | 131 275 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 52 536 | | 52 536 | | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 3 404 474 | VZ | 3 404 474 | | | | | |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | | VL | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SA IN EXTENSO AUDIT Néant Exercice N, clos le : 30/06/2019

| I. RÉINTÉGRATIONS | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WA | |
|--|---|---|--|---|---|----|----|
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)) | RB | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX | XW | |
| | Amendes et pénalités | WJ | | Charges financières (art. 212 bis) * | XZ | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | I7 | |
| | Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | K7 |
| | Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | I8 |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | ZN | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | - Plus-values nettes à court terme | | | | WN | |
| | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | WO | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | WQ | |
| | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | | | | | TOTAL I | WR | |
| II. DÉDUCTIONS | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WS | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | WT | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | WV | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | WH | |
| | | - imposées au taux de 19% | | | | WP | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | WW | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | XB | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | WZ | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | | | | 2A | |
| Produit net des actions et parts d'intérêts : | | | | | | XA | |
| Mesures d'incitation | Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles (44 sexies) | L2 | XF |
| | | Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies) | L6 | | Sociétés d'investissement immobilier cotées (art. 208C) | K3 | |
| | | Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à dynamiser (44 duodécies) | 1F | |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 tredecies) | | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies) | | PC | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (Dont déduction exceptionnelle pour investissement | | | | | | X9 | |
| Créance dégagee par le report en arrière de déficit | | | | | | ZI | |
| Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | TOTAL II | XH | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | | bénéfice (I moins II) déficit (II moins I) | XI | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | | ZL | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | | XL | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | XN | |
| | | | | | | XO | |

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| | | | |
|---|---------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise SA IN EXTENSO AUDIT | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 17 991 | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | | |
| Déficits reportables (différence K4-K5) | K6 | 17 991 | |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | YJ | 5 582 | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 23 573 | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | ZT | | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 2 du CGI * | ZV | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | 8X | 8Y | |
| | 8Z | 9A | |
| | 9B | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | 9D | 9E | |
| | 9F | 9G | |
| | 9H | 9J | |
| Charges à payer | 9K | 9L | |
| | 9M | 9N | |
| | 9P | 9R | |
| | 9S | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | YN | YO | |
| | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU | |

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| | L1 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|----------|---|--|-------------------|------------------|--------|----------------------------|--------------------------------|----|-----------|
| Désignation de l'entreprise SA IN EXTENSO AUDIT | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 47 116 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserve légale | ZB | | | | | |
| | | | | | | - Autres réserves | ZD | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | (5 880) | | Dividendes | | ZE | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | | ZF | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | 41 236 | | Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II | | ZG | 41 236 | | | | |
| | | | | | | ZH | 41 236 | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier | (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail | | | J7 |) | YQ | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | | YR | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | | YS | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | - Sous-traitance | | | | | | | | | | YT | 6 674 126 |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | | | J8 |) | XQ | | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | | YU | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | | SS | 2 382 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | | YV | |
| | - Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | | ES | 1 428 |) | ST | 2 061 | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 6 678 570 |
| IMPOTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | | | | | YW | 783 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | | | ZS |) | 9Z | | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | 783 |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | | | | | YY | 1 432 286 |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | | YZ | 1 306 064 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 2017) * | | | | | | | | | | ØB | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | | | ØS | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | | ZK | % |
| | - Numéro du centre de gestion agréé * | XP | | -- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 58 II de l'am. III au CGI) | | | | | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | | RG | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies | | | | | | | | | | RH | |
| REGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | Plus-values à 15% | JK | | Plus-values à 0% | JL | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JM | | Imputations | JC | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | JF | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | | | | | | | | | | JH | |
| N° SIRET de la société mère du groupe | | | | | | | | | | JJ | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

DGFiP N° 2059-E 2019

| | | | |
|--|----|---|--|
| Désignation de l'entreprise : <u>SA IN EXTENSO AUDIT</u> | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| Exercice ouvert le : <u>01/06/2018</u> et clos le : <u>30/06/2019</u> | | Durée en nombre de mois <u>13</u> | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel | YP | | |
| Dont apprentis | YF | | |
| Dont handicapés | YG | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 6 674 042 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | | |
| TOTAL 1 | OX | 6 674 042 | |
| II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 83 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | | |
| Variation positive des stocks | OD | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | | |
| TOTAL 2 | OM | 83 | |
| III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | ON | | |
| Variation négative des stocks | OQ | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 6 678 570 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois. | OS | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 12 102 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante | OY | | |
| TOTAL 3 | OJ | 6 690 672 | |
| IV Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | OG | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 (16 546) | |
| V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF). | | SA | |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD. | | | |
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | GX | 6 160 654 | |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | | |
| Période de référence | GY | 0 | 1 / 0 6 / 2 0 1 8 GZ 3 0 / 0 6 / 2 0 1 9 |
| Date de cessation | HR | | |

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2019

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Néant *N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

30/06/2019

N° SIRET

4 0 1 8 7 0 9 3 6 0 0 0 2 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA IN EXTENSO AUDIT

ADRESSE (voie)

106 cours charlemagne

CODE POSTAL

69002

VILLE

LYON

| | | | | | |
|---|----|----|--|----|-------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 2 416 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 84 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 84 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

| | |
|---|-----|
| 1 | (1) |
| 1 | |

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/06/2019

N° SIRET 4 0 1 8 7 0 9 3 6 0 0 0 2 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA IN EXTENSO AUDIT

ADRESSE (voie) 106 cours charlemagne

CODE POSTAL 69002 VILLE LYON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique SARL Dénomination AUDIT AQUITAINE CAC

N° SIREN (si société établie en France) 333485084 % de détention 99.80

Adresse : N° 980 Voie avenue ELOI DUCOM

Code Postal 40000 Commune MONT DE MARSAN Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

IN EXTENSO AUDIT
Société anonyme au capital de 38 112 €
Siège social : 106 Cours Charlemagne - 69002 LYON
401 870 936 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 30 JUIN 2019

Pour comptes certifiés conformes
Monsieur Antoine de RIEDMATTEN
Président - Directeur Général

Antoine Riedmatten

In Extenso

SA IN EXTENSO AUDIT

Au 30 juin 2019

106 cours charlemagne
69002 LYON

Siret : 40187093600028

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| COMPTES ANNUELS | 1 |
| BILAN | 2 |
| COMPTE DE RESULTAT | 4 |
| ANNEXE | 5 |
| <i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i> | 6 |
| <i>NOTES SUR LE BILAN</i> | 7 |
| <i>AUTRES INFORMATIONS</i> | 11 |
| DETAIL DES COMPTES | 12 |
| DETAIL DU BILAN | 13 |
| DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT | 15 |
| ETATS DE GESTION | 17 |
| SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION | 18 |
| DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION | 19 |
| LIASSE FISCALE | 21 |

COMPTES ANNUELS

BILAN

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/19 | Net au 31/05/18 |
|---|---------------------|---|----------------------------|----------------------------|
| ACTIF | | | | |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immob. en cours / Avances & acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 76 225,00 | | 76 225,00 | 76 225,00 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 76 225,00 | | 76 225,00 | 76 225,00 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 2 692 494,92 | | 2 692 494,92 | 3 630 677,80 |
| Fournisseurs débiteurs | 3 802,83 | | 3 802,83 | 382,26 |
| Personnel | | | | |
| Etat, Impôts sur les bénéfiques | | | | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 693 188,75 | | 693 188,75 | 373 608,65 |
| Autres créances | 30,00 | | 30,00 | 334,71 |
| Divers | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 16 012,84 | | 16 012,84 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 3 405 529,34 | | 3 405 529,34 | 4 005 003,42 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion - Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 481 754,34 | | 3 481 754,34 | 4 081 228,42 |

BILAN

| | Net au 30/06/19 | Net au 31/05/18 |
|---|---------------------|---------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | 38 112,00 | 38 112,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 3 512,93 | 3 512,93 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 41 236,73 | 47 116,73 |
| Résultat de l'exercice | -5 581,81 | -5 880,29 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 77 279,85 | 82 861,37 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | | 2 398,17 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | 2 398,17 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | 131 275,71 | 77 275,71 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 634 701,84 | 3 550 706,80 |
| <i>Personnel</i> | | |
| <i>Organismes sociaux</i> | | |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i> | | |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | 583 665,29 | 298 589,79 |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i> | | |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | 2 295,00 | 1 770,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 585 960,29 | 300 359,79 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 52 536,65 | 67 626,58 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DETTES | 3 404 474,49 | 3 998 367,05 |
| Ecart de conversion - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | 3 481 754,34 | 4 081 228,42 |

COMPTE DE RESULTAT

| | du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois | % | du 01/06/17 au 31/05/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | 6 674 042,49 | 100,00 | 5 872 017,15 | 100,00 | 802 025,34 | 13,66 |
| Production stockée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Autres produits | 83,56 | | 8 181,62 | 0,14 | -8 098,06 | -98,98 |
| Total | 6 674 126,05 | 100,00 | 5 880 198,77 | 100,14 | 793 927,28 | 13,50 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (m/ses) | | | | | | |
| Achats de m.p & aut.approv. | | | | | | |
| Variation de stock (m.p.) | | | | | | |
| Autres achats & charges externes | 6 678 570,66 | 100,07 | 5 874 698,84 | 100,05 | 803 871,82 | 13,68 |
| Total | 6 678 570,66 | 100,07 | 5 874 698,84 | 100,05 | 803 871,82 | 13,68 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | -4 444,61 | -0,07 | 5 499,93 | 0,09 | -9 944,54 | -180,81 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 783,00 | 0,01 | 3 232,00 | 0,06 | -2 449,00 | -75,77 |
| Salaires et Traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Amortissements et provisions | | | | | | |
| Autres charges | 12 102,21 | 0,18 | 8 148,22 | 0,14 | 3 953,99 | 48,53 |
| Total | 12 885,21 | 0,19 | 11 380,22 | 0,19 | 1 504,99 | 13,22 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -17 329,82 | -0,26 | -5 880,29 | -0,10 | -11 449,53 | 194,71 |
| Produits financiers | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Opérations en commun | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | -17 329,82 | -0,26 | -5 880,29 | -0,10 | -11 449,53 | 194,71 |
| Produits exceptionnels | 159 599,71 | 2,39 | | | 159 599,71 | |
| Charges exceptionnelles | 147 851,70 | 2,22 | | | 147 851,70 | |
| Résultat exceptionnel | 11 748,01 | 0,18 | | | 11 748,01 | |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -5 581,81 | -0,08 | -5 880,29 | -0,10 | 298,48 | -5,08 |

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SA IN EXTENSO AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 3 481 754 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 5 582 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2019 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 avec sincérité 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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. La provision constituée est basée sur l'antériorité des créances.

Plus précisément, la règle de dépréciation est la suivante :

- 100 % pour les créances dont l'antériorité est supérieure à 18 mois,
- 100 % pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 12 et 18 mois sauf dérogation de l'associé en charge du dossier,
- 25 % pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 9 et 12 mois.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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 | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| - 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 | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 76 225 | | | 76 225 |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| Immobilisations financières | 76 225 | | | 76 225 |
| ACTIF IMMOBILISE | 76 225 | | | 76 225 |

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 AUDIT AQUITAINE CAC 40000 MONT DE MARSAN | 7 622 | 42 368 | 99,80 | -3 656 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | Dividendes encaissés |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | 76 225 | 76 225 | | | |
| - Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | | |
| - Autres filiales françaises | | | | | |
| - Autres filiales étrangères | | | | | |
| - Autres participations françaises | | | | | |
| - Autres participations étrangères | | | | | |

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 389 517 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 | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 2 692 495 | 2 692 495 | |
| Autres | 697 022 | 697 022 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| Total | 3 389 517 | 3 389 517 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|-------------------------|---------------|
| Clients - FAE groupe IE | 90 588 |
| Total | 90 588 |

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 38 112,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 404 474 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 (*) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 634 702 | 2 634 702 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 585 960 | 585 960 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 183 812 | 183 812 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 3 404 474 | 3 404 474 | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | | | | |
| (**) Dont envers les groupes et associés | 131 276 | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|--------------------------------|----------------|
| Fournisseurs - FAR groupe IE | 321 583 |
| Fournisseurs - FAR hors groupe | 2 227 |
| Charge à payer - CFE | 722 |
| Charges à payer - CVAE | 129 |
| Total | 324 661 |

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Société qui établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entreprises dont l'entreprise fait partie en tant qu'entreprise filiale

Dénomination sociale : AVENIR IE

Forme : SAS

SIREN : 844333245

Au capital de : 65 405 745 euros

Adresse du siège social :

106 COURS CHARLEMAGNE

69002 LYON

Société qui établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entreprises compris dans l'ensemble précédent dont l'entreprise fait partie en tant qu'entreprise filiale

Dénomination sociale : AVENIR IE

Forme :

SIREN :

Au capital de : 43 061 265 euros

Adresse du siège social :

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DU BILAN

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/19 | Net au 31/05/18 |
|---|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| 26100001 - Titres AACC | 76 225,00 | | 76 225,00 | 76 225,00 |
| | 76 225,00 | | 76 225,00 | 76 225,00 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 76 225,00 | | 76 225,00 | 76 225,00 |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| 41110000 - Clients groupe In Extenso | | | | 4 650,00 |
| 41120000 - Clients hors groupe | 2 568 736,41 | | 2 568 736,41 | 3 435 361,33 |
| 41600000 - Clients douteux ou litigieux | 33 170,93 | | 33 170,93 | 98 071,69 |
| 41610000 - Clients douteux - Dépôts de bi | | | | 2 007,20 |
| 41810000 - Clients - FAE groupe IE | 90 587,58 | | 90 587,58 | 90 587,58 |
| | 2 692 494,92 | | 2 692 494,92 | 3 630 677,80 |
| Fournisseurs débiteurs | | | | |
| 40110000 - Fournisseurs groupe In Exten | 3 802,83 | | 3 802,83 | 382,26 |
| | 3 802,83 | | 3 802,83 | 382,26 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | | | | |
| 44551000 - TVA à décaisser | 1 444,00 | | 1 444,00 | |
| 44566000 - TVA déductible s/ abs | 559 778,60 | | 559 778,60 | 299 639,72 |
| 44567000 - TVA - Crédit à reporter | 74 750,56 | | 74 750,56 | 70 100,56 |
| 44572000 - TVA collectée taux 20,6% | | | | 1 061,55 |
| 44573000 - TVA collectée autres taux | 3 248,39 | | 3 248,39 | 2 526,82 |
| 44586000 - TVA sur factures non parvenu | 53 967,20 | | 53 967,20 | 280,00 |
| | 693 188,75 | | 693 188,75 | 373 608,65 |
| Autres créances | | | | |
| 46700000 - Débiteurs créditeurs divers | 30,00 | | 30,00 | 30,00 |
| 46710000 - Débiteurs créditeurs débours | | | | 304,71 |
| | 30,00 | | 30,00 | 334,71 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| 51200004 - CIC Lyonnaise de Banque | 13 610,06 | | 13 610,06 | |
| 58000000 - Virements internes | 2 402,78 | | 2 402,78 | |
| | 16 012,84 | | 16 012,84 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 3 405 529,34 | | 3 405 529,34 | 4 005 003,42 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 481 754,34 | | 3 481 754,34 | 4 081 228,42 |

DETAIL DU BILAN

| | Net au 30/06/19 | Net au 31/05/18 |
|---|---------------------|---------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | | |
| 10100000 - Capital social | 38 112,00 | 38 112,00 |
| | 38 112,00 | 38 112,00 |
| Réserve légale | | |
| 10610000 - Réserve légale | 3 512,93 | 3 512,93 |
| | 3 512,93 | 3 512,93 |
| Report à nouveau | | |
| 11000000 - Report à nouveau - Créateur | 41 236,73 | 47 116,73 |
| | 41 236,73 | 47 116,73 |
| Résultat de l'exercice | -5 581,81 | -5 880,29 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 77 279,85 | 82 861,37 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | | |
| 51200004 - CIC Lyonnaise de Banque | | 2 398,17 |
| | | 2 398,17 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | 2 398,17 |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | | |
| 45110001 - COMPTE-COURANT IEO | 131 275,71 | 77 275,71 |
| | 131 275,71 | 77 275,71 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 40110000 - Fournisseurs groupe In Extenso | 2 310 891,94 | 3 501 202,36 |
| 40120000 - Fournisseurs hors groupe | | 47 824,44 |
| 40810000 - Fournisseurs - FAR groupe IE | 321 583,20 | 1 680,00 |
| 40820000 - Fournisseurs - FAR hors groupe | 2 226,70 | |
| | 2 634 701,84 | 3 550 706,80 |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | | |
| 44571000 - TVA collectée taux 19,6% | 35 199,27 | 35 199,27 |
| 44574000 - TVA collectée taux 20% | 532 018,01 | 246 942,51 |
| 44580000 - TVA à régulariser | 1 350,08 | 1 350,08 |
| 44587000 - TVA sur factures à établir | 15 097,93 | 15 097,93 |
| | 583 665,29 | 298 589,79 |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | | |
| 44700000 - Autres impôts, taxes et versements | 1 444,00 | |
| 44860000 - Etat - Charges à payer | | 1 770,00 |
| 44861000 - Charge à payer - CFE | 722,00 | |
| 44861100 - Charges à payer - CVAE | 129,00 | |
| | 2 295,00 | 1 770,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 585 960,29 | 300 359,79 |
| Autres dettes | | |
| 41110000 - Clients groupe In Extenso | 1 219,62 | |
| 41120000 - Clients hors groupe | 51 012,31 | 60 922,60 |
| 41600000 - Clients douteux ou litigieux | | 6 369,27 |
| 46700000 - Débiteurs créditeurs divers | | 30,00 |
| 46710000 - Débiteurs créditeurs débours clts | 304,71 | 304,71 |
| 47100000 - Compte d'attente | 0,01 | |
| | 52 536,65 | 67 626,58 |
| TOTAL DETTES | 3 404 474,49 | 3 998 367,05 |
| TOTAL PASSIF | 3 481 754,34 | 4 081 228,42 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois | % | du 01/06/17 au 31/05/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS | | | | | | |
| Production vendue | | | | | | |
| 70210000 - Frais de chancellerie | 22 593,34 | 0,34 | 17 787,20 | 0,30 | 4 806,14 | 27,02 |
| 70220000 - Frais déplac. refacturés aux cl | 77 393,12 | 1,16 | 72 836,64 | 1,24 | 4 556,48 | 6,26 |
| 70230000 - Frais admin. refacturés aux cli | 19 418,90 | 0,29 | 15 263,17 | 0,26 | 4 155,73 | 27,23 |
| 70250000 - Débours refacturés | 16 846,26 | 0,25 | 17 593,90 | 0,30 | -747,64 | -4,25 |
| 70260000 - Débours refacturés exonérés | 375,00 | 0,01 | 180,00 | | 195,00 | 108,33 |
| 70610000 - Honoraires récurrents | 6 221 022,20 | 93,21 | 5 461 779,97 | 93,01 | 759 242,23 | 13,90 |
| 70620000 - Honoraires non récurrents | 209 463,42 | 3,14 | 201 576,75 | 3,43 | 7 886,67 | 3,91 |
| 70630000 - Sous-traitance groupe In Exte | 24 807,50 | 0,37 | 13 340,00 | 0,23 | 11 467,50 | 85,96 |
| 70690000 - Honoraires récurrents export | 77 950,00 | 1,17 | 69 200,00 | 1,18 | 8 750,00 | 12,64 |
| 70691000 - Honoraires non récurrents ex | 3 800,00 | 0,06 | 1 500,00 | 0,03 | 2 300,00 | 153,33 |
| 70820000 - Frais déplac. refacturés group | | | 519,52 | 0,01 | -519,52 | -100,00 |
| 70860000 - Autres frais refacturés groupe | | | 440,00 | 0,01 | -440,00 | -100,00 |
| 70862000 - Autres frais refacturés hors gr | 372,75 | 0,01 | | | 372,75 | |
| | 6 674 042,49 | 100,00 | 5 872 017,15 | 100,00 | 802 025,34 | 13,66 |
| Autres produits | | | | | | |
| 75800000 - Produits divers de gestion cou | 83,56 | | 1 812,35 | 0,03 | -1 728,79 | -95,39 |
| 78174000 - RAP pour dépréciation des cr | | | 6 369,27 | 0,11 | -6 369,27 | -100,00 |
| | 83,56 | | 8 181,62 | 0,14 | -8 098,06 | -98,98 |
| Total | 6 674 126,05 | 100,00 | 5 880 198,77 | 100,14 | 793 927,28 | 13,50 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Autres achats & charges externes | | | | | | |
| 60431000 - Sous-traitance achetée group | 6 674 126,93 | 100,00 | 5 856 879,13 | 99,74 | 817 247,80 | 13,95 |
| 62261000 - Honoraires juridiques | 98,29 | | | | 98,29 | |
| 62262000 - Honoraires CAC | 2 100,00 | 0,03 | 1 400,00 | 0,02 | 700,00 | 50,00 |
| 62270000 - Frais acte et contentieux | 184,12 | | 280,40 | | -96,28 | -34,34 |
| 62510000 - Dép. affectés à la clientèle | 320,90 | | 13 431,89 | 0,23 | -13 110,99 | -97,61 |
| 62700000 - Services bancaires | 312,42 | | 452,25 | 0,01 | -139,83 | -30,92 |
| 62810000 - Cotisations | 1 428,00 | 0,02 | 2 255,17 | 0,04 | -827,17 | -36,68 |
| | 6 678 570,66 | 100,07 | 5 874 698,84 | 100,05 | 803 871,82 | 13,68 |
| Total | 6 678 570,66 | 100,07 | 5 874 698,84 | 100,05 | 803 871,82 | 13,68 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | -4 444,61 | -0,07 | 5 499,93 | 0,09 | -9 944,54 | -180,81 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | | | | | | |
| 63511000 - CFE | 666,00 | 0,01 | 2 971,00 | 0,05 | -2 305,00 | -77,58 |
| 63511200 - CVAE | 117,00 | | 261,00 | | -144,00 | -55,17 |
| | 783,00 | 0,01 | 3 232,00 | 0,06 | -2 449,00 | -75,77 |
| Autres charges | | | | | | |
| 65400000 - Pertes sur créances irrécouvr | 11 960,00 | 0,18 | 8 075,40 | 0,14 | 3 884,60 | 48,10 |
| 65800000 - Charges diverses gestion cou | 62,21 | | 92,82 | | -30,61 | -32,98 |
| 65810000 - Débours pour clients | 80,00 | | -20,00 | | 100,00 | -500,00 |
| | 12 102,21 | 0,18 | 8 148,22 | 0,14 | 3 953,99 | 48,53 |
| Total | 12 885,21 | 0,19 | 11 380,22 | 0,19 | 1 504,99 | 13,22 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -17 329,82 | -0,26 | -5 880,29 | -0,10 | -11 449,53 | 194,71 |
| Résultat financier | | | | | | |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois | % | du 01/06/17 au 31/05/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|
| RESULTAT COURANT | -17 329,82 | -0,26 | -5 880,29 | -0,10 | -11 449,53 | 194,71 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| 77200000 - Produits sur exercices antérie | 159 599,71 | 2,39 | | | 159 599,71 | |
| | 159 599,71 | 2,39 | | | 159 599,71 | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| 67200000 - Charges sur exercices antérie | 147 851,70 | 2,22 | | | 147 851,70 | |
| | 147 851,70 | 2,22 | | | 147 851,70 | |
| Résultat exceptionnel | 11 748,01 | 0,18 | | | 11 748,01 | |
| | | | | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -5 581,81 | -0,08 | -5 880,29 | -0,10 | 298,48 | -5,08 |

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois | % | du 01/06/17 au 31/05/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue | 6 674 042 | 100,00 | 5 872 017 | 100,00 | 802 025 | 13,66 |
| Cie de matières et sous-traitance | 6 674 127 | 100,00 | 5 856 879 | 99,74 | 817 248 | 13,95 |
| MARGE DE PRODUCTION | -84 | | 15 138 | 0,26 | -15 222 | -100,56 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES HT | 6 674 042 | 100,00 | 5 872 017 | 100,00 | 802 025 | 13,66 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | -84 | | 15 138 | 0,26 | -15 222 | -100,56 |
| Autres achats et charges externes | 4 444 | 0,07 | 17 820 | 0,30 | -13 376 | -75,06 |
| VALEUR AJOUTEE | -4 528 | -0,07 | -2 682 | -0,05 | -1 846 | 68,86 |
| Impôts, taxes et verst assimilés | 783 | 0,01 | 3 232 | 0,06 | -2 449 | -75,77 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | -5 311 | -0,08 | -5 914 | -0,10 | 603 | -10,19 |
| Reprises s/ charges et Transferts | | | 6 369 | 0,11 | -6 369 | -100,00 |
| Autres produits | 84 | | 1 812 | 0,03 | -1 729 | -95,39 |
| Autres charges | 12 102 | 0,18 | 8 148 | 0,14 | 3 954 | 48,53 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -17 330 | -0,26 | -5 880 | -0,10 | -11 450 | 194,71 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | -17 330 | -0,26 | -5 880 | -0,10 | -11 450 | 194,71 |
| Produits exceptionnels | 159 600 | 2,39 | | | 159 600 | |
| Charges exceptionnelles | 147 852 | 2,22 | | | 147 852 | |
| Résultat exceptionnel | 11 748 | 0,18 | | | 11 748 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -5 582 | -0,08 | -5 880 | -0,10 | 298 | -5,08 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois | % | du 01/06/17 au 31/05/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue | | | | | | |
| 70210000 - Frais de chancellerie | 22 593,34 | 0,34 | 17 787,20 | 0,30 | 4 806,14 | 27,02 |
| 70220000 - Frais déplac. refacturés aux cl | 77 393,12 | 1,16 | 72 836,64 | 1,24 | 4 556,48 | 6,26 |
| 70230000 - Frais admin. refacturés aux cli | 19 418,90 | 0,29 | 15 263,17 | 0,26 | 4 155,73 | 27,23 |
| 70250000 - Débours refacturés | 16 846,26 | 0,25 | 17 593,90 | 0,30 | -747,64 | -4,25 |
| 70260000 - Débours refacturés exonérés | 375,00 | 0,01 | 180,00 | | 195,00 | 108,33 |
| 70610000 - Honoraires récurrents | 6 221 022,20 | 93,21 | 5 461 779,97 | 93,01 | 759 242,23 | 13,90 |
| 70620000 - Honoraires non récurrents | 209 463,42 | 3,14 | 201 576,75 | 3,43 | 7 886,67 | 3,91 |
| 70630000 - Sous-traitance groupe In Exte | 24 807,50 | 0,37 | 13 340,00 | 0,23 | 11 467,50 | 85,96 |
| 70690000 - Honoraires récurrents export | 77 950,00 | 1,17 | 69 200,00 | 1,18 | 8 750,00 | 12,64 |
| 70691000 - Honoraires non récurrents ex | 3 800,00 | 0,06 | 1 500,00 | 0,03 | 2 300,00 | 153,33 |
| 70820000 - Frais déplac. refacturés group | | | 519,52 | 0,01 | -519,52 | -100,00 |
| 70860000 - Autres frais refacturés groupe | | | 440,00 | 0,01 | -440,00 | -100,00 |
| 70862000 - Autres frais refacturés hors gr | 372,75 | 0,01 | | | 372,75 | |
| | 6 674 042,49 | 100,00 | 5 872 017,15 | 100,00 | 802 025,34 | 13,66 |
| Cie de matières et sous-traitance | | | | | | |
| 60431000 - Sous-traitance achetée group | 6 674 126,93 | 100,00 | 5 856 879,13 | 99,74 | 817 247,80 | 13,95 |
| | 6 674 126,93 | 100,00 | 5 856 879,13 | 99,74 | 817 247,80 | 13,95 |
| MARGE DE PRODUCTION | -84,44 | | 15 138,02 | 0,26 | -15 222,46 | -100,56 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES H.T | 6 674 042,49 | 100,00 | 5 872 017,15 | 100,00 | 802 025,34 | 13,66 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | -84,44 | | 15 138,02 | 0,26 | -15 222,46 | -100,56 |
| Autres achats et charges externes | | | | | | |
| 62261000 - Honoraires juridiques | 98,29 | | | | 98,29 | |
| 62262000 - Honoraires CAC | 2 100,00 | 0,03 | 1 400,00 | 0,02 | 700,00 | 50,00 |
| 62270000 - Frais acte et contentieux | 184,12 | | 280,40 | | -96,28 | -34,34 |
| 62510000 - Dép. affectés à la clientèle | 320,90 | | 13 431,89 | 0,23 | -13 110,99 | -97,61 |
| 62700000 - Services bancaires | 312,42 | | 452,25 | 0,01 | -139,83 | -30,92 |
| 62810000 - Cotisations | 1 428,00 | 0,02 | 2 255,17 | 0,04 | -827,17 | -36,68 |
| | 4 443,73 | 0,07 | 17 819,71 | 0,30 | -13 375,98 | -75,06 |
| VALEUR AJOUTEE | -4 528,17 | -0,07 | -2 681,69 | -0,05 | -1 846,48 | 68,86 |
| Impôts, taxes et verst assimilés | | | | | | |
| 63511000 - CFE | 666,00 | 0,01 | 2 971,00 | 0,05 | -2 305,00 | -77,58 |
| 63511200 - CVAE | 117,00 | | 261,00 | | -144,00 | -55,17 |
| | 783,00 | 0,01 | 3 232,00 | 0,06 | -2 449,00 | -75,77 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | -5 311,17 | -0,08 | -5 913,69 | -0,10 | 602,52 | -10,19 |
| Reprises s/ charges et Transferts | | | | | | |
| 78174000 - RAP pour dépréciation des cr | | | 6 369,27 | 0,11 | -6 369,27 | -100,00 |
| | | | 6 369,27 | 0,11 | -6 369,27 | -100,00 |
| Autres produits | | | | | | |
| 75800000 - Produits divers de gestion cou | 83,56 | | 1 812,35 | 0,03 | -1 728,79 | -95,39 |
| | 83,56 | | 1 812,35 | 0,03 | -1 728,79 | -95,39 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois | % | du 01/06/17 au 31/05/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|
| Autres charges | | | | | | |
| 65400000 - Pertes sur créances irrécouvr | 11 960,00 | 0,18 | 8 075,40 | 0,14 | 3 884,60 | 48,10 |
| 65800000 - Charges diverses gestion cou | 62,21 | | 92,82 | | -30,61 | -32,98 |
| 65810000 - Débours pour clients | 80,00 | | -20,00 | | 100,00 | -500,00 |
| | 12 102,21 | 0,18 | 8 148,22 | 0,14 | 3 953,99 | 48,53 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -17 329,82 | -0,26 | -5 880,29 | -0,10 | -11 449,53 | 194,71 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | -17 329,82 | -0,26 | -5 880,29 | -0,10 | -11 449,53 | 194,71 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| 77200000 - Produits sur exercices antérie | 159 599,71 | 2,39 | | | 159 599,71 | |
| | 159 599,71 | 2,39 | | | 159 599,71 | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| 67200000 - Charges sur exercices antérie | 147 851,70 | 2,22 | | | 147 851,70 | |
| | 147 851,70 | 2,22 | | | 147 851,70 | |
| Résultat exceptionnel | 11 748,01 | 0,18 | | | 11 748,01 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -5 581,81 | -0,08 | -5 880,29 | -0,10 | 298,48 | -5,08 |

IN EXTENSO AUDIT
Société anonyme au capital de 38.112 euros
Siège social : 106 Cours Charlemagne - 69002 LYON
401 870 936 RCS LYON

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 20 DECEMBRE 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du conseil d'administration, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 Juin 2019 d'un montant de 5582 euros en totalité au compte report à nouveau.

Le compte report à nouveau serait ainsi ramené de 41 237 euros à 35 655 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Pour extrait certifié conforme
Monsieur Antoine de RIEDMATTEN
Président



Société Anonyme
IN EXTENSO AUDIT
106, Cours Charlemagne
69002 LYON

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos de 13 mois le 30 juin 2019





Compagnie
Française
de Contrôle
& d'Expertise

Société de
commissaires
aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 13 mois clos le 30 juin 2019

Société Anonyme
IN EXTENSO AUDIT
106, Cours Charlemagne
69002 LYON

A l'assemblée générale de la société **IN EXTENSO AUDIT**,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **IN EXTENSO AUDIT** relatifs à l'exercice de 13 mois clos le 30 juin 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juin 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

112 bis, rue Cardinet
7 5 0 1 7 P A R I S

Tél. 01 40 53 39 80
fax 01 40 53 05 56

S A au capital de
37 000 €
Inscrite à la
Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Paris
RCS Paris B 602 006 116
Code NAF 6920 Z
N° TVA Intracommunautaire
FR 95602006116

.../...

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

.../...

IN EXTENSO AUDIT SA

Rapport sur le Compte Comptable - Exercice 2019

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

Paris, le 5 décembre 2019

**Compagnie Française
de Contrôle et d'Expertise
« C.F.C.E. »**

Société de commissaires aux comptes


Albert ABEHSSERA
Expert-comptable diplômé
Commissaire aux comptes

ANNEXE

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/19 | Net au 31/05/18 |
|---|---------------------|---|----------------------------|----------------------------|
| ACTIF | | | | |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immob. en cours / Avances & acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 76 225,00 | | 76 225,00 | 76 225,00 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 76 225,00 | | 76 225,00 | 76 225,00 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 2 692 494,92 | | 2 692 494,92 | 3 630 677,80 |
| Fournisseurs débiteurs | 3 802,83 | | 3 802,83 | 382,26 |
| Personnel | | | | |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 693 188,75 | | 693 188,75 | 373 608,65 |
| Autres créances | 30,00 | | 30,00 | 334,71 |
| Divers | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 16 012,84 | | 16 012,84 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 3 405 529,34 | | 3 405 529,34 | 4 005 003,42 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion - Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 481 754,34 | | 3 481 754,34 | 4 081 228,42 |

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

BILAN

| | Net au 30/06/19 | Net au 31/05/18 |
|---|---------------------|---------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | 38 112,00 | 38 112,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 3 512,93 | 3 512,93 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 41 236,73 | 47 116,73 |
| Résultat de l'exercice | -5 581,81 | -5 880,29 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 77 279,85 | 82 861,37 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | | 2 398,17 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | 2 398,17 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | 131 275,71 | 77 275,71 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 634 701,84 | 3 550 706,80 |
| <i>Personnel</i> | | |
| <i>Organismes sociaux</i> | | |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i> | | |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | 583 665,29 | 298 589,79 |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i> | | |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | 2 295,00 | 1 770,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 585 960,29 | 300 359,79 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 52 536,65 | 67 626,58 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DETTES | 3 404 474,49 | 3 998 367,05 |
| Ecart de conversion - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | 3 481 754,34 | 4 081 228,42 |

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

COMPTES DE RESULTAT

| | du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois | % | du 01/06/17 au 31/05/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | 6 674 042,49 | 100,00 | 5 872 017,15 | 100,00 | 802 025,34 | 13,66 |
| Production stockée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Autres produits | 83,56 | | 8 181,62 | 0,14 | -8 098,06 | -98,98 |
| Total | 6 674 126,05 | 100,00 | 5 880 198,77 | 100,14 | 793 927,28 | 13,50 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (m/ses) | | | | | | |
| Achats de m.p & autapprov | | | | | | |
| Variation de stock (m.p.) | | | | | | |
| Autres achats & charges externes | 6 678 570,66 | 100,07 | 5 874 698,84 | 100,05 | 803 871,82 | 13,68 |
| Total | 6 678 570,66 | 100,07 | 5 874 698,84 | 100,05 | 803 871,82 | 13,68 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | -4 444,61 | -0,07 | 5 499,93 | 0,09 | -9 944,54 | -180,81 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim | 783,00 | 0,01 | 3 232,00 | 0,06 | -2 449,00 | -75,77 |
| Salaires et Traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Amortissements et provisions | | | | | | |
| Autres charges | 12 102,21 | 0,18 | 8 148,22 | 0,14 | 3 953,99 | 48,53 |
| Total | 12 885,21 | 0,19 | 11 380,22 | 0,19 | 1 504,99 | 13,22 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -17 329,82 | -0,26 | -5 880,29 | -0,10 | -11 449,53 | 194,71 |
| Produits financiers | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Opérations en commun | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | -17 329,82 | -0,26 | -5 880,29 | -0,10 | -11 449,53 | 194,71 |
| Produits exceptionnels | 159 599,71 | 2,39 | | | 159 599,71 | |
| Charges exceptionnelles | 147 851,70 | 2,22 | | | 147 851,70 | |
| Résultat exceptionnel | 11 748,01 | 0,18 | | | 11 748,01 | |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -5 581,81 | -0,08 | -5 880,29 | -0,10 | 298,48 | -5,08 |

C.F.C.E.
112, bis rue Cardine
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SA IN EXTENSO AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 3 481 754 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 5 582 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/10/2019 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 avec sincérité 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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. La provision constituée est basée sur l'antériorité des créances.

Plus précisément, la règle de dépréciation est la suivante :

- 100 % pour les créances dont l'antériorité est supérieure à 18 mois,
- 100 % pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 12 et 18 mois sauf dérogation de l'associé en charge du dossier,
- 25 % pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 9 et 12 mois.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

C.F.C.E
112, bis rue Cardin.
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

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 | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| - 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 | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 76 225 | | | 76 225 |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| Immobilisations financières | 76 225 | | | 76 225 |
| ACTIF IMMOBILISE | 76 225 | | | 76 225 |

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 AUDIT AQUITAINE CAC 40000 MONT DE MARSAN | 7 622 | 46 895 | 99,80 | 4 526 |
| - Participations (détenues entre 10 et 50 %) | | | | |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | Dividendes encaissés |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales (détenues à + 50 %) | 76 225 | 76 225 | | | |
| - Participations (détenues entre 10 et 50 %) | | | | | |
| - Autres filiales françaises | | | | | |
| - Autres filiales étrangères | | | | | |
| - Autres participations françaises | | | | | |
| - Autres participations étrangères | | | | | |

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 389 517 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 | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 2 692 495 | 2 692 495 | |
| Autres | 697 022 | 697 022 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| Total | 3 389 517 | 3 389 517 | |

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

| | Montant |
|-------------------------|---------------|
| Clients - FAE groupe IE | 90 588 |
| Total | 90 588 |

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 38 112,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 404 474 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 (*) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 634 702 | 2 634 702 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 585 960 | 585 960 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 183 812 | 183 812 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 3 404 474 | 3 404 474 | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | | | | |
| (**) Dont envers les groupes et associés | 131 276 | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|--------------------------------|----------------|
| Fournisseurs - FAR groupe IE | 321 583 |
| Fournisseurs - FAR hors groupe | 2 227 |
| Charge à payer - CFE | 722 |
| Charges à payer - CVAE | 129 |
| Total | 324 661 |

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

AVENIR IE

Forme : SAS

SIREN : 844333245

Au capital de : 65 405 745 euros

Adresse du siège social :

106 COURS CHARLEMAGNE

69002 LYON

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes