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 15/04/2021 sous le numéro de dépôt B2021/011825

In Extenso

SA IN EXTENSO AUDIT

Au 30 juin 2020

106 cours charlemagne
69002 LYON

Siret : 40187093600028

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Sommaire

COMPTES ANNUELS	**1**
BILAN	2
COMPTE DE RESULTAT	4
ANNEXE	5
REGLES ET METHODES COMPTABLES	*6*
FAITS CARACTERISTIQUES	*7*
NOTES SUR LE BILAN	*8*
AUTRES INFORMATIONS	*12*
DETAIL DES COMPTES	**13**
DETAIL DU BILAN	14
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	17
ETATS DE GESTION	**19**
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	20
DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	21
LIASSE FISCALE	**23**

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS

BILAN

ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/20	Net au 30/06/19
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	30,00		30,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**76 255,00**		**76 255,00**	**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	2 872 745,58		2 872 745,58	2 692 494,92
Fournisseurs débiteurs	105 430,83		105 430,83	3 802,83
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	580 676,05		580 676,05	693 188,75
Autres créances				30,00
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 249,35		3 249,35	16 012,84
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 562 101,81**		**3 562 101,81**	**3 405 529,34**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**3 638 356,81**		**3 638 356,81**	**3 481 754,34**

BILAN

PASSIF	Net au 30/06/20	Net au 30/06/19
Capital social ou individuel	38 112,00	38 112,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 512,93	3 512,93
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	35 654,92	41 236,73
Résultat de l'exercice	**-10 398,92**	**-5 581,81**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**66 880,93**	**77 279,85**
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		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	*7,70*	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	7,70	
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	141 275,71	131 275,71
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 792 872,01	2 634 701,84
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*447 767,41*	*583 665,29*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*668,00*	*2 295,00*
Dettes fiscales et sociales	448 435,41	585 960,29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	188 885,05	52 536,65
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**3 571 475,88**	**3 404 474,49**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**3 638 356,81**	**3 481 754,34**

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	%	du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	5 309 811,64	100,00	6 674 042,49	100,00	-1 364 230,85	-20,44
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	24,36		83,56		-59,20	-70,85
Total	**5 309 836,00**	**100,00**	**6 674 126,05**	**100,00**	**-1 364 290,05**	**-20,44**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	-4 336,00	-0,08			-4 336,00	
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	5 318 768,14	100,17	6 678 570,66	100,07	-1 359 802,52	-20,36
Total	**5 314 432,14**	**100,09**	**6 678 570,66**	**100,07**	**-1 364 138,52**	**-20,43**
MARGE SUR M/SES & MAT	**-4 596,14**	**-0,09**	**-4 444,61**	**-0,07**	**-151,53**	**3,41**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	3 919,00	0,07	783,00	0,01	3 136,00	400,51
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges	8 724,95	0,16	12 102,21	0,18	-3 377,26	-27,91
Total	**12 643,95**	**0,24**	**12 885,21**	**0,19**	**-241,26**	**-1,87**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-17 240,09**	**-0,32**	**-17 329,82**	**-0,26**	**89,73**	**-0,52**
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**-17 240,09**	**-0,32**	**-17 329,82**	**-0,26**	**89,73**	**-0,52**
Produits exceptionnels	6 841,17	0,13	159 599,71	2,39	-152 758,54	-95,71
Charges exceptionnelles			147 851,70	2,22	-147 851,70	-100,00
Résultat exceptionnel	**6 841,17**	**0,13**	**11 748,01**	**0,18**	**-4 906,84**	**-41,77**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-10 398,92**	**-0,20**	**-5 581,81**	**-0,08**	**-4 817,11**	**86,30**

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SA IN EXTENSO AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 3 638 357 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 10 399 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.
Les conventions comptables ont été appliquées 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.

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.

FAITS CARACTERISTIQUES

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Cet exercice est de 12 mois du 01/07/2019 au 30/06/2020. l'exercice précédent est de 13 mois du 01/06/2018 au 30/06/2019.

Autres éléments significatifs

CRISE SANITAIRE
La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 constituent des évenements au titre de l'exercice clos le 30/06/2020.
Cette crise a impacté l'activité de la société. Les éléments comptabilisés tiennent comptes de ces événements.

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		30		30
Immobilisations financières	**76 225**	**30**		**76 255**
ACTIF IMMOBILISE	**76 225**	**30**		**76 255**

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	46 980	99,80	145
- 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 3 558 882 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	30		30
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 872 746	2 872 746	
Autres	686 107	686 107	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**3 558 882**	**3 558 852**	**30**

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

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE hors groupe	186 061
RRR à obtenir & avoirs à recevoir	9 053
Total	**195 115**

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 3 571 476 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	8	8		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 792 872	2 792 872		
Dettes fiscales et sociales	448 435	448 435		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	330 161	330 161		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 571 476**	**3 571 476**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :
(**) Dont envers les groupes et associés 141 276

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FAR groupe IE	99 972
Fournisseurs - FAR hors groupe	2 220
Intérêts courus à payer	8
Charge à payer - CFE	361
Charges à payer - CVAE	307
RRR à accorder et autres AAE	12 822
Total	**115 689**

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : AVENIR IE

Forme : SAS
SIREN : 844333245

Au capital de : 68 041 440 euros

Adresse du siège social :
106 COURS CHARLEMAGNE
69002 LYON

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 23 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du conseil d'administration, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30/06/2020 d'un montant de 10 398,92 euros en totalité au compte report à nouveau.

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
Directeur Général

Société Anonyme

IN EXTENSO AUDIT

106, COURS CHARLEMAGNE

69 002 LYON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

GREFFE EXEMPLAIRE

Compagnie
Française
de Contrôle
& d'Expertise

Société de
commissaires
aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

Société Anonyme
IN EXTENSO AUDIT
106, cours Charlemagne
69 002 Lyon

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

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **IN EXTENSO AUDIT** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 7 décembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire à la COVID-19.

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 1er juillet 2019 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
75017 PARIS
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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

.../...

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.

En application de la loi, nous vous signalons que le présent rapport n'a pu être mis à votre disposition dans le délai prescrit par l'article R. 225-89 du code de commerce, les informations et éléments nécessaires à son établissement nous ayant été communiqués tardivement.

Paris, le 14 décembre 2020.

Compagnie Française
De Contrôle & 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

ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/20	Net au 30/06/19
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	30,00		30,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**76 255,00**		**76 255,00**	**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	2 872 745,58		2 872 745,58	2 692 494,92
Fournisseurs débiteurs	105 430,83		105 430,83	3 802,83
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	580 676,05		580 676,05	693 188,75
Autres créances				30,00
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 249,35		3 249,35	16 012,84
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 562 101,81**		**3 562 101,81**	**3 405 529,34**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**3 638 356,81**		**3 638 356,81**	**3 481 754,34**

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

BILAN

PASSIF	Net au 30/06/20	Net au 30/06/19
Capital social ou individuel	38 112,00	38 112,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 512,93	3 512,93
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	35 654,92	41 236,73
Résultat de l'exercice	**-10 398,92**	**-5 581,81**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**66 880,93**	**77 279,85**
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		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	*7,70*	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	7,70	
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	141 275,71	131 275,71
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 792 872,01	2 634 701,84
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*447 767,41*	*583 665,29*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*668,00*	*2 295,00*
Dettes fiscales et sociales	448 435,41	585 960,29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	188 885,05	52 536,65
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**3 571 475,88**	**3 404 474,49**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**3 638 356,81**	**3 481 754,34**

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

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	%	du 01/06/18 au 30/06/19 13 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	5 309 811,64	100,00	6 674 042,49	100,00	-1 364 230,85	-20,44
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	24,36		83,56		-59,20	-70,85
Total	**5 309 836,00**	**100,00**	**6 674 126,05**	**100,00**	**-1 364 290,05**	**-20,44**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	-4 336,00	-0,08			-4 336,00	
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	5 318 768,14	100,17	6 678 570,66	100,07	-1 359 802,52	-20,36
Total	**5 314 432,14**	**100,09**	**6 678 570,66**	**100,07**	**-1 364 138,52**	**-20,43**
MARGE SUR M/SES & MAT	**-4 596,14**	**-0,09**	**-4 444,61**	**-0,07**	**-151,53**	**3,41**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	3 919,00	0,07	783,00	0,01	3 136,00	400,51
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges	8 724,95	0,16	12 102,21	0,18	-3 377,26	-27,91
Total	**12 643,95**	**0,24**	**12 885,21**	**0,19**	**-241,26**	**-1,87**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-17 240,09**	**-0,32**	**-17 329,82**	**-0,26**	**89,73**	**-0,52**
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**-17 240,09**	**-0,32**	**-17 329,82**	**-0,26**	**89,73**	**-0,52**
Produits exceptionnels	6 841,17	0,13	159 599,71	2,39	-152 758,54	-95,71
Charges exceptionnelles			147 851,70	2,22	-147 851,70	-100,00
Résultat exceptionnel	**6 841,17**	**0,13**	**11 748,01**	**0,18**	**-4 906,84**	**-41,77**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-10 398,92**	**-0,20**	**-5 581,81**	**-0,08**	**-4 817,11**	**86,30**

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

ANNEXE

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
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 30/06/2020, dont le total est de 3 638 357 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 10 399 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.
Les conventions comptables ont été appliquées 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.

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 Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

FAITS CARACTERISTIQUES

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Cet exercice est de 12 mois du 01/07/2019 au 30/06/2020. l'exercice précédent est de 13 mois du 01/06/2018 au 30/06/2019.

Autres éléments significatifs

CRISE SANITAIRE
La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 constituent des évenements au titre de l'exercice clos le 30/06/2020.
Cette crise a impacté l'activité de la société. Les éléments comptabilisés tiennent comptes de ces événements.

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
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		30		30
Immobilisations financières	**76 225**	**30**		**76 255**
ACTIF IMMOBILISE	**76 225**	**30**		**76 255**

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

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	46 980	99,80	145
- 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					

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

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 558 882 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	30		30
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 872 746	2 872 746	
Autres	686 107	686 107	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**3 558 882**	**3 558 852**	**30**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE hors groupe	186 061
RRR à obtenir & avoirs à recevoir	9 053
Total	**195 115**

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

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 3 571 476 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	8	8		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 792 872	2 792 872		
Dettes fiscales et sociales	448 435	448 435		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	330 161	330 161		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 571 476**	**3 571 476**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les groupes et associés	141 276			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FAR groupe IE	99 972
Fournisseurs - FAR hors groupe	2 220
Intérêts courus à payer	8
Charge à payer - CFE	361
Charges à payer - CVAE	307
RRR à accorder et autres AAE	12 822
Total	**115 689**

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : AVENIR IE

Forme : SAS
SIREN : 844333245

Au capital de : 68 041 440 euros

Adresse du siège social :
106 COURS CHARLEMAGNE
69002 LYON

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