

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 : 2001 B 00269

Numéro SIREN : 433 626 843

Nom ou dénomination : Aurys Audit

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/028881

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2021			30/06/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires	24 316	24 316		3 305	
	Fonds commercial (1)	150 000		150 000	150 000	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	77 513	46 250	31 263	14 095	
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (II)</b>		<b>251 829</b>	<b>70 566</b>	<b>181 263</b>	<b>167 401</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>					
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION (3)</b>					
	Créances clients et comptes rattachés	886 632	2 100	884 532	627 022	
	Autres créances	89 999		89 999	31 354	
Créances diverses	14 000		14 000	3 404		
Capital souscrit appelé, non versé						
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>						
<b>DISPONIBILITES</b>	135 433		135 433	279 291		
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	55 485		55 485	23 237	
	<b>TOTAL (III)</b>		<b>1 181 549</b>	<b>2 100</b>	<b>1 179 449</b>	<b>964 309</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>1 433 378</b>	<b>72 666</b>	<b>1 360 713</b>	<b>1 131 710</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/09/2021	30/06/2020
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	107 269	107 269
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	351 668	346 568
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>50 943</b>	<b>5 099</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>520 880</b>	<b>469 937</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	194 073	290 100
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	358 949	117 531
	Dettes fiscales et sociales	265 540	235 545
	Autres	2 040	10 350
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Dettes fiscales ( Impôts sur les bénéfices )	3 729		
Autres	15 502	8 247	
Produits constatés d'avance			
	<b>Total des dettes</b>	<b>839 833</b>	<b>661 773</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 360 713</b>	<b>1 131 710</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	50 943,02	5 099,44
(1) Dont dettes à moins d'un an		839 833	661 773
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		109	100

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/06/2020

		France	Exportation	15 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 635 629		2 635 629	1 338 251
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>2 635 629</b>		<b>2 635 629</b>	<b>1 338 251</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			4	9 370 14
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>2 635 633</b>	<b>1 347 635</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 341 697	586 395
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 549	8 615
	Salaires et traitements			820 592	543 938
	Charges sociales du personnel			315 333	176 397
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			20 077	11 099
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			49 046	14 526
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>2 559 294</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>76 339</b>	<b>6 664</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/06/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		76 339	6 664
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	238	
	<b>Total des charges financières</b>	238	
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(238)</b>	
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>76 102</b>	<b>6 664</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	657	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>657</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	19 622	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>19 622</b>	
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(18 965)</b>	
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 194	1 565
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 636 291</b>	<b>1 347 635</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 585 348</b>	<b>1 342 536</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>50 943</b>	<b>5 099</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 360 713** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 636 291** euros et un total **charges** de **2 585 348** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **50 943** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **15** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes par l'organe de direction des états financiers 2020 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art.832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**AURYS AUDIT**  
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros  
Siège social : 2 Rue De La Claire

69009 LYON

433 626 843 RCS LYON

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 MARS 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à **50 943,02 euros** en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à la somme de 402 611 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2022**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
La Présidente

**P/Société AURYS GROUPE**  
**Christophe BOURGOGNON-PELLECUIER**

