RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 02941
Numéro SIREN : 800 289 472
Nom ou dénomination : AVENTY AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2022 sous le numéro de dépôt 60646

SAS AVENTY Audit
46 rue de Provence
75009 PARIS 09

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/09/2020** au **31/08/2021**

Certifiés conformes

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2021			31/08/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	29 498	9 851	19 647	25 160
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	499 000		499 000	499 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	4 395	3 502	893	1 491
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**532 893**	**13 353**	**519 540**	**525 651**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	351 902	46 560	305 341	396 585
	Autres créances	54 060		54 060	43 739
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	24 852		24 852	114 185
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 630		4 630	2 463
	TOTAL (III)	**435 445**	**46 560**	**388 884**	**556 972**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**968 338**	**59 913**	**908 424**	**1 082 623**

(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**

		31/08/2021	31/08/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	71 698	15 000
	Report à nouveau		23 715
	Résultat de l'exercice	**30 654**	**32 983**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**103 453**	**72 798**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	164 435	170 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	211 540	286 015
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 153	200 294
	Dettes fiscales et sociales	160 508	175 897
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	33 337	98 255
	Produits constatés d'avance (1)	75 000	79 363
	Total des dettes	**804 972**	**1 009 825**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**908 424**	**1 082 623**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	30 654,10	32 983,03
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	462 531	1 009 825
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **908 424** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **830 384** euros et un total **charges** de **799 729** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **30 654** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2020** et finit le **31/08/2021.**
Il a une durée de **12** 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.

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

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 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

NEANT

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.

Changement de méthodes

Aucun changement de méthode n'est intervenu par rapport

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	528 498		2 509		2 509	528 498
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**528 498**		**2 509**		**2 509**	**528 498**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	4 395					4 395
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 395**					**4 395**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**532 893**		**2 509**		**2 509**	**532 893**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	4 338	5 512		9 851
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**4 338**	**5 512**		**9 851**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 904	598		3 502
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 904**	**598**		**3 502**
	TOTAL	**7 242**	**6 111**		**13 353**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	52 414	15 090	20 944	46 560
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**52 414**	**15 090**	**20 944**	**46 560**
	TOTAL GENERAL	**52 414**	**15 090**	**20 944**	**46 560**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		15 090	20 944	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2021
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS — Cumul exercices antérieurs					
AMORTISSEMENTS — Dotation exercice					
AMORTISSEMENTS — **TOTAL**					
REDEVANCES PAYEES — Cumul exercices antérieurs					
REDEVANCES PAYEES — Redevances Exercice					
REDEVANCES PAYEES — **TOTAL**					
REDEV. RESTANT A PAYER — à 1 an au plus					
REDEV. RESTANT A PAYER — entre 1 et 5 ans					
REDEV. RESTANT A PAYER — à plus de 5 ans					
REDEV. RESTANT A PAYER — **TOTAL**					
VALEUR RESIDUELLE — à 1 an au plus					
VALEUR RESIDUELLE — entre 1 et 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE — à plus de 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE — **TOTAL**					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**	31/08/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/08/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice				1 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice				**1 000,00**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	351 902	351 902	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 634	3 634	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 276	29 276	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 313	12 313	
	Groupe et associés (2)	3 637	3 637	
	Débiteurs divers	5 200	5 200	
	Charges constatées d'avances	4 630	4 630	
	TOTAL DES CREANCES	**410 592**	**410 592**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/08/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	164 435	33 534	130 901	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	160 153	160 153		
	Personnel et comptes rattachés	19 264	19 264		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 430	51 430		
	Impôts sur les bénéfices	952	952		
	Taxes sur la valeur ajoutée	86 748	86 748		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 114	2 114		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	211 540			211 540
	Autres dettes	33 337	33 337		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	75 000	75 000		
	TOTAL DES DETTES	**804 972**	**462 531**	**130 901**	**211 540**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 565
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

AVENTY AUDIT
Société par actions simplifiée
au capital de 400 000 euros
Siège social : 46 Rue de Provence,
Bât. B, 2eme étage,
75009 PARIS
800 289 472 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 aout 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 aout 2021 s'élevant à 103 263 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	103 263 euros
A la réserve légale	5 163 euros
Solde	98 100 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 116 977 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2018 :
64 000,00 euros, soit 0,16 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 64 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2019 :
100 000,00 euros, soit 0,25 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2020 :
90 000,00 euros, soit 0,23 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 90 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 février 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Yves PASCAULT

