

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 : 1996 B 00995

Numéro SIREN : 404 322 422

Nom ou dénomination : AUDIT FISCALITE ET CONSEILS

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/019457

|                                    |                                             |                                                                 |                                        |                                                                   |         |                                 |           |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise        |                                             | SAS AUDIT FISCALITE ET CONSEILS                                 |                                        | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*                   |         | 12                              |           |
| Adresse de l'entreprise            |                                             | 3 rue du Colonel Chambonnet 69500 BRON                          |                                        | Durée de l'exercice précédent*                                    |         | 12                              |           |
| Numéro SIRET*                      |                                             | 4 0 4 3 2 2 4 2 2 0 0 0 3 5                                     |                                        | Néant <input type="checkbox"/>                                    |         | *                               |           |
|                                    |                                             |                                                                 |                                        | Exercice N clos le,                                               |         | 30/06/2021                      |           |
|                                    |                                             |                                                                 |                                        | Brut<br>1                                                         |         | Amortissements, provisions<br>2 |           |
|                                    |                                             |                                                                 |                                        |                                                                   |         | Net<br>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                                                                | 37 726  | 37 726                          |           |
|                                    |                                             | 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                                                                | 336 930 | 188 978                         | 147 952   |
|                                    |                                             | Immobilisations en cours                                        | AV                                     | AW                                                                |         |                                 |           |
|                                    |                                             | Avances et acomptes                                             | AX                                     | AY                                                                | 31 650  |                                 | 31 650    |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                     | CT                                                                |         |                                 |           |
|                                    |                                             | Autres participations                                           | CU                                     | CV                                                                |         |                                 |           |
|                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                        | BB                                     | BC                                                                |         |                                 |           |
|                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                       | BD                                     | BE                                                                |         |                                 |           |
|                                    |                                             | Prêts                                                           | BF                                     | BG                                                                |         |                                 |           |
|                                    |                                             | Autres immobilisations financières*                             | BH                                     | BI                                                                | 15 100  |                                 | 15 100    |
|                                    | TOTAL (II)                                  |                                                                 | BJ                                     | 421 407                                                           | BK      | 226 704                         | 194 702   |
|                                    | ACTIF CIRCULANT                             | STOCKS *                                                        | Matières premières, approvisionnements | BL                                                                | 4 044   | BM                              |           |
| En cours de production de biens    |                                             |                                                                 | BN                                     |                                                                   | BO      |                                 |           |
| En cours de production de services |                                             |                                                                 | BP                                     | 2 630                                                             | BQ      | 2 630                           |           |
| Produits intermédiaires et finis   |                                             |                                                                 | BR                                     |                                                                   | BS      |                                 |           |
| Marchandises                       |                                             |                                                                 | BT                                     |                                                                   | BU      |                                 |           |
| CRÉANCES                           |                                             | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV                                     |                                                                   | BW      |                                 |           |
|                                    |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX                                     | 699 979                                                           | BY      | 76 769                          | 623 209   |
|                                    |                                             | Autres créances (3)                                             | BZ                                     | 23 364                                                            | CA      | 23 364                          |           |
| DIVERS                             |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB                                     |                                                                   | CC      |                                 |           |
|                                    |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....   | CD                                     | 10 200                                                            | CE      | 10 200                          |           |
|                                    |                                             | Disponibilités                                                  | CF                                     | 1 099 443                                                         | CG      | 1 099 443                       |           |
| Comptes de régularisation          |                                             | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                                     | 22 354                                                            | CI      | 22 354                          |           |
|                                    |                                             | TOTAL (III)                                                     | CJ                                     | 1 862 015                                                         | CK      | 76 769                          | 1 785 246 |
|                                    |                                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW                                     |                                                                   |         |                                 |           |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                              |                                        |                                                                   |         |                                 |           |
|                                    | Ecart de conversion actif* (VI)             | CN                                                              |                                        |                                                                   |         |                                 |           |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      | CO                                                              | 2 283 423                              | 1A                                                                | 303 474 | 1 979 949                       |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                             |                                                                 |                                        | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |         |                                 |           |
| Clause de réserve de propriété : * |                                             | Immobilisations :                                               |                                        | Stocks :                                                          |         | Créances :                      |           |
|                                    |                                             |                                                                 |                                        |                                                                   |         |                                 |           |

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

|                                                                              |                                                                                                                        |                                  |           |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS AUDIT FISCALITE ET CONSEILS</u>           |                                                                                                                        | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|                                                                              |                                                                                                                        | Exercice N                       |           |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....100 000.....)                                                     | DA                               | 100 000   |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                            | DB                               | 91 000    |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u> )                                                      | DC                               |           |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                     | DD                               | 10 000    |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                 | DE                               |           |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u> )               | DF                               |           |
|                                                                              | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u> )                 | DG                               | 626 631   |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                       | DH                               |           |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                      | DI                               | 114 874   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                           | DJ                               |           |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                              | DK                               |           |
|                                                                              |                                                                                                                        | <b>TOTAL (I)</b>                 | DL        |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                          | DM                               |           |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                  | DN                               |           |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                      | DO                               |           |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                | DP                               |           |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                | DQ                               |           |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                     | DR                               |           |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                     | DS                               |           |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                           | DT                               |           |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                             | DU                               | 73 741    |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u> )                                         | DV                               |           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                       | DW                               |           |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                               | DX                               | 134 185   |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                            | DY                               | 518 991   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                        | DZ                               |           |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                          | EA                               | 15 138    |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                        | EB                               | 295 386   |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                      | EC                               | 1 037 443 |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif* (V)                                                                                       | ED                               |           |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                           | EE                               | 1 979 949 |
| RENVIS                                                                       | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                         | 1B                               |           |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | 1C                               |           |
|                                                                              |                                                                                                                        | 1D                               |           |
|                                                                              |                                                                                                                        | 1E                               |           |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                               | EF                               |           |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                              | EG                               | 983 681   |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                     | 36                               |           |

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

20

## Annexe

 **Règles et méthodes comptables**

Désignation de la société : SAS AUDIT FISCALITE ET CONSEILS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 1 979 949 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 114 874 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

## Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### 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.

### Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

### Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

 **Notes sur le bilan**
**Actif immobilisé**

## Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentatio   | Diminution    | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |               |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |               |               |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 37 726                 |               |               | 37 726               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>37 726</b>          |               |               | <b>37 726</b>        |
| - 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               | 147 722                |               |               | 147 722              |
| - Matériel de transport                                                  | 111 621                |               |               | 111 621              |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 90 709                 | 4 482         | 17 603        | 77 588               |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |               |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |               |               |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        | 31 651        |               | 31 651               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>350 052</b>         | <b>36 132</b> | <b>17 603</b> | <b>368 582</b>       |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |               |               |                      |
| - Autres participations                                                  |                        |               |               |                      |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |               |               |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 15 100                 |               |               | 15 100               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>15 100</b>          |               |               | <b>15 100</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>402 878</b>         | <b>36 132</b> | <b>17 603</b> | <b>421 408</b>       |

 **Notes sur le bilan**

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 36 132                         |                                | 36 132        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>36 132</b>                  |                                | <b>36 132</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  | 17 603                         |                                | 17 603        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>17 603</b>                  |                                | <b>17 603</b> |

Amortissements des immobilisations



## Notes sur le bilan

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentatio   | Diminutions   | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |               |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |               |               |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 37 726                 |               |               | 37 726                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>37 726</b>          |               |               | <b>37 726</b>          |
| - 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               | 89 294                 | 14 985        |               | 104 279                |
| - Matériel de transport                                                  | 7 023                  | 16 743        |               | 23 766                 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 65 721                 | 12 815        | 17 603        | 60 933                 |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>162 038</b>         | <b>44 543</b> | <b>17 603</b> | <b>188 979</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>199 765</b>         | <b>44 543</b> | <b>17 603</b> | <b>226 705</b>         |

 **Notes sur le bilan**
**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 760 798 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 15 100          |                              | 15 100                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 699 979         | 699 979                      |                             |
| Autres                                   | 23 365          | 23 365                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 22 355          | 22 355                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>760 798</b>  | <b>745 698</b>               | <b>15 100</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

**Produits à recevoir**

|                          | Montant       |
|--------------------------|---------------|
| CLIENTS FACT. A ETABLIR  | 41 969        |
| BANQUES PROD. A RECEVOIR | 481           |
| <b>Total</b>             | <b>42 450</b> |

 **Notes sur le bilan**
**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 3 125 titres d'une valeur nominale de 32,00 euros.

**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 037 443 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant brut     | Echéances à moins d'un a | 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                                   | 37               | 37                       |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 73 705           | 19 943                   | 53 762                   |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                  |                          |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 134 186          | 134 186                  |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 518 991          | 518 991                  |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                          |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 15 138           | 15 138                   |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       | 295 386          | 295 386                  |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>1 037 443</b> | <b>983 681</b>           | <b>53 762</b>            |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                  |                          |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 24 798           |                          |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     |                  |                          |                          |                           |

 **Notes sur le bilan**
**Dettes garanties par des sûretés réelles**

|                                                      | <b>Dettes<br/>garanties</b> | <b>Montant<br/>des<br/>sûretés</b> | <b>Valeurs des<br/>biens donnés<br/>en garantie</b> |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                   |                             |                                    |                                                     |
| Autres emprunts obligataires                         |                             |                                    |                                                     |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit |                             |                                    |                                                     |
| Emprunts et dettes divers                            |                             |                                    |                                                     |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours     |                             |                                    |                                                     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés             |                             |                                    |                                                     |
| Dettes fiscales et sociales                          |                             |                                    |                                                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                             |                                    |                                                     |
| Autres dettes                                        |                             |                                    |                                                     |
| <b>Total</b>                                         |                             |                                    |                                                     |

**Charges à payer**

|                           | <b>Montant</b> |
|---------------------------|----------------|
| FOURNIS.FACT.NON PARVENUE | 11 807         |
| INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C | 35             |
| BANQUES INTERETS COURUS   | 37             |
| CONGES A PAYER            | 126 309        |
| PERSONNEL-PRIMES A PAYER  | 65 400         |
| CH.SOC+FISC S/CONGES      | 50 524         |
| CH.SOC.S/PRIMES CAP       | 26 160         |
| ETAT - CET A PAYER        | 4 709          |
| T.V.T.S CAP               | 952            |
| CREDIT DIVERS CH.A PAYER  | 3 850          |
| <b>Total</b>              | <b>289 782</b> |

 **Notes sur le bilan**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

|                          | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|--------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTAT.D AVANCE | 22 355                    |                        |                            |
| <b>Total</b>             | <b>22 355</b>             |                        |                            |

Produits constatés d'avance

|                         | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|-------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| PROD.CONSTATES D AVANCE | 295 386                    |                        |                           |
| <b>Total</b>            | <b>295 386</b>             |                        |                           |

 **Notes sur le compte de résultat**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 2 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

# AUDIT FISCALITE ET CONSEILS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 100 000,00 €  
Siège social : 3 rue du Colonel Chambonnet Parc Saint Exupéry l'Atrium  
69500 BRON  
404 322 422 RCS LYON

---

## **TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUmise ET ADOpTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 DECEMBRE 2021**

### **DEUXIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant à 114 874,36 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 114 874.36 €
- Une somme de 114 874.36 € affectée en totalité au compte "Autres réserves".

### **Rappel des dividendes antérieurement distribués**

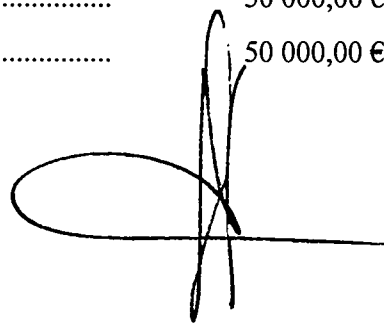
L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

#### **Exercice : 30/06/2020**

|                                                         |             |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| - Dividende global distribué : .....                    | 50 000,00 € |
| soit, par titre : .....                                 | 16,00 €     |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40% : ..... | 50 000,00 € |

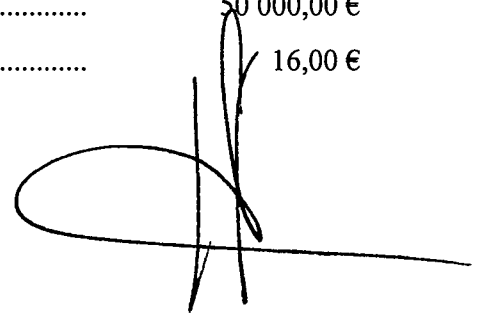
#### **Exercice : 30/06/2019**

|                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| - Dividende global distribué : .....                        | 50 000,00 € |
| soit, par titre : .....                                     | 16,00 €     |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40% : .....     | 50 000,00 € |
| - Montant global non éligible à l'abattement de 40% : ..... | 50 000,00 € |



**Exercice : 30/06/2018**

|                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| - Dividende global distribué : .....                        | 50 000,00 € |
| soit, par titre : .....                                     | 16,00 €     |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40% : .....     | 50 000,00 € |
| - Montant global non éligible à l'abattement de 40% : ..... | 16,00 €     |

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and several vertical strokes, positioned to the right of the table.