

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00582 Numéro SIREN : 524 570 231 Nom ou dénomination : AUDITIME
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2020 sous le numéro de dépôt 11795

Etats financiers au 30/06/2019

Bilan



Bilan Actif

		30/06/2019			30/06/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	199 912	37 900	162 012	162 012
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 960	2 171	789	1 776
	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	160		160	160
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 500		7 500	7 500
TOTAL (II)		210 532	40 071	170 461	171 448
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	319 273	4 805	314 468	299 845
	Autres créances	75 814		75 814	22 902
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	30		30	30
	DISPONIBILITES	172 584		172 584	79 665
	Charges constatées d'avance	6 779		6 779	24 364
TOTAL (III)		574 480	4 805	569 675	426 806
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		785 012	44 876	740 136	598 254

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/06/2019	30/06/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	332 048	212 539
	Report à nouveau		50 639
	Résultat de l'exercice	6 230	68 869
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	393 277	387 048
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)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	276 008	98 925
	Dettes fiscales et sociales	57 382	104 059
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 469	8 223
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	346 859	211 206
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	740 136	598 254
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 229,59	68 869,11
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	346 859	211 206
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Etats financiers au 30/06/2019

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

		30/06/2019		30/06/2018
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	530 052		530 052
	Montant net du chiffre d'affaires	530 052		530 052
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			833
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		1 870	7 547
	Autres produits		24	7
	Total des produits d'exploitation (1)		531 947	590 284
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		400 709	252 320
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 990	3 651
	Salaires et traitements		88 194	143 399
	Charges sociales du personnel		32 086	57 993
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		987	987
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			37 900
	- sur actif circulant			4 805
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		3	10
	Total des charges d'exploitation (2)		524 969	501 065
RES ULTAT D'EXPLOITATION			6 978	89 219

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2019	30/06/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		6 978	89 219
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)	2	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		
	Total des produits financiers	2	3
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		87
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		87
RESULTAT FINANCIER		2	(84)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		6 981	89 135
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		301
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		301
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(301)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		751	19 965
TOTAL DES PRODUITS		531 949	590 288
TOTAL DES CHARGES		525 720	521 418
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 230	68 869

- (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

Etats financiers au 30/06/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **740 136** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **531 949** euros et un total **charges** de **525 720** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **6 230** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.
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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

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.

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.

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 2 071 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	199 912					199 912
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	199 912					199 912
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	2 960					2 960
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 960					2 960
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	160					160
	Prêts et autres immobilisations financières	7 500					7 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 660					7 660
TOTAL		210 532					210 532

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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	1 184	987		2 171
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 184	987		2 171
TOTAL		1 184	987		2 171

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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 Agencet 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	37 900			37 900
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 805			4 805
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	42 705			42 705
TOTAL GENERAL		42 705			42 705
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - 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.					

Capital social

		30/06/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	5,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	5,0000	50 000,00

Effectif moyen

		30/06/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		2	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2019
Capital social	50 000				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	5 000				5 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	212 539	119 508			332 048
Report à nouveau	50 639	(50 639)			
Résultat de l'exercice	68 869	(68 869)		6 230	6 230
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	387 048			6 230	393 277

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 387 048

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 387 048

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 6 230

Créances et Dettes

		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 500		7 500
	Clients douteux ou litigieux	5 766		5 766
	Autres créances clients	313 507	313 507	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	27 812	27 812	
	Taxes sur la valeur ajoutée	46 516	46 516	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 486	1 486	
	Charges constatées d'avances	6 779	6 779	
TOTAL DES CREANCES		409 366	396 100	13 266
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	276 008	276 008		
	Personnel et comptes rattachés	1 308	1 308		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	590	590		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 088	54 088		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 396	1 396		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	13 469	13 469		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		346 859	346 859		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Transferts de charges

30/06/2019	
Avantages en Nature	1 832
Titres Restaurants	38
TOTAL	1 870

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

30/06/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	6 981	751	6 230
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)			
RES ULTAT COMPTABLE	6 981	751	6 230

(1) après retraitements fiscaux.

--

Fonds Commercial

	30/06/2019	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	81 000	Test de dépréciation annuel sur les mandats restants
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	118 912	
TOTAL	199 912	

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/12/2015	31/12/2016	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2019
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
	Nombre d'actions ordinaires	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	491 404	501 752	363 031	581 897	530 052
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	63 695	54 939	69 934	132 526	7 967
	Impôts sur les bénéfices	12 668	10 180	19 098	19 965	751
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	51 027	44 759	50 639	68 869	6 230
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	5	4	5	11	1
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	5	4	5	7	1
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	3	3	3	3	2
	Montant de la masse salariale	142 168	104 266	60 862	143 399	88 194
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	48 594	35 716	21 356	57 993	32 086

Etats financiers au 30/06/2019

ETATS FISCAUX

AUDITIME
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 31 rue de la Mare à Tissier, 91280 ST PIERRE DU PERRY
524 570 231 RCS EVRY

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2019**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 6 230 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 6 230 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 338 278 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Décembre 2019

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

Certifié conforme
Le Président

