

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00274

Numéro SIREN : 403 335 045

Nom ou dénomination : @ec Audit

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/033476

AEC AUDIT

Société par Actions Simplifiée
Au capital social de 52 383 €

1 Place Mendès France
Immeuble Le Dorval
31400 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 403 335 045

PLAQUETTE DES COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2021



AEC AUDIT

1 place Mendès France
Immeuble Le Dorval

31400 TOULOUSE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

édité le 09/09/2021

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 09/09/2021

Etat définitif

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles		91 469		91 469	16,65	91 469	18,89
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		53 495	42 180	11 315	2,06	14 455	2,99
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		18 299	10 428	7 872	1,43	9 828	2,03
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		9 410		9 410	1,71	9 025	1,86
TOTAL (I)		172 674	52 608	120 066	21,86	124 777	25,77
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		98 621	1 744	96 877	17,63	74 403	15,37
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel		1 349		1 349	0,25		
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		5 236		5 236	0,95	3 547	0,73
. Autres		28 029		28 029	5,10	58 647	12,11
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		150 188		150 188	27,34	50 096	10,35
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		121 863		121 863	22,18	153 740	31,75
Charges constatées d'avance		25 762		25 762	4,69	19 000	3,92
TOTAL (II)		431 049	1 744	429 305	78,14	359 433	74,23
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		603 722	54 352	549 371	100,00	484 211	100,00

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 09/09/2021

Etat définitif

PASSIF		Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)		52 383	9,54	52 383	10,82
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		5 238	0,95	5 238	1,08
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		93 321	16,99	91 989	19,00
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice		186 548	33,96	116 575	24,08
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL(I)		337 490	61,43	266 185	54,97
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
TOTAL(II)					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL (III)					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts					
. Découverts, concours bancaires		344	0,06	1 338	0,28
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers					
. Associés		24 812	4,52	7 265	1,50
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 807	5,06	21 187	4,38
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		38 866	7,07	37 918	7,83
. Organismes sociaux		48 574	8,84	65 498	13,53
. Etat, impôts sur les bénéfices		3 220	0,59	6 571	1,36
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		32 564	5,93	21 547	4,45
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		5 851	1,07	6 645	1,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		965	0,18	5 773	1,19
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance		28 877	5,26	44 284	9,15
TOTAL(IV)		211 880	38,57	218 025	45,03
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		549 371	100,00	484 211	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 09/09/2021

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	840 474		840 474	100,00	759 430	100,00	81 044	10,67	
Chiffres d'Affaires Nets	840 474		840 474	100,00	759 430	100,00	81 044	10,67	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			1 860	0,22			1 860	N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			12 185	1,45	345	0,05	11 840	N/S	
Autres produits			52 496	6,25	82	0,01	52 414	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			907 015	107,92	759 857	100,06	147 158	19,37	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			237 918	28,31	212 672	28,00	25 246	11,87	
Impôts, taxes et versements assimilés			9 848	1,17	9 909	1,30	-61	-0,61	
Salaires et traitements			272 313	32,40	244 909	32,25	27 404	11,19	
Charges sociales			121 716	14,48	112 897	14,87	8 819	7,81	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 847	0,93	10 112	1,33	-2 265	-22,39	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 744	0,21			1 744	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			435	0,05	5	0,00	430	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			651 821	77,55	590 505	77,76	61 316	10,38	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			255 193	30,36	169 352	22,30	85 841	50,69	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			91	0,01	130	0,02	-39	-29,99	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			91	0,01	130	0,02	-39	-29,99	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées					83	0,01	-83	-100,00	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)					83	0,01	-83	-100,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			91	0,01	46	0,01	45	97,83	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			255 285	30,37	169 398	22,31	85 887	50,70	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Edité le 09/09/2021

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 996	1,07	133	0,02	8 863	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	8 996	1,07	133	0,02	8 863	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 930	0,82	3 025	0,40	3 905	129,09
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 171	0,26			2 171	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	9 101	1,08	3 025	0,40	6 076	200,86
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-105	-0,00	-2 891	-0,37	2 786	96,37
Participation des salariés (IX)	12 912	1,54	10 058	1,32	2 854	28,38
Impôts sur les bénéfices (X)	55 720	6,63	39 874	5,25	15 846	39,74
Total des Produits (I+III+V+VII)	916 102	109,00	760 120	100,09	155 982	20,52
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	729 554	86,80	643 545	84,74	86 009	13,36
RÉSULTAT NET	186 548	22,20	116 575	15,35	69 973	60,02
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	2 784	0,33	2 797	0,37	-13	-0,45
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 14/09/2021

Etat définitif

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 549 370,66 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 186 547,76 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

SOMMAIRE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Edité le 14/09/2021

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen

Etat définitif

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	91 469		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	53 495		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	30 756		4 922
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	84 251		4 922
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 025		385
TOTAL	9 025		385
TOTAL GENERAL	184 746		5 307

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			91 469	91 469
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				53 495
Install. générales, agencements, constructions			53 495	
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		17 379	18 299	18 299
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		17 379	71 794	71 794
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 410	9 025
TOTAL			9 410	9 025
TOTAL GENERAL		17 379	172 674	172 289

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 14/09/2021

Etat définitif

3 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	39 040	3 140		42 180
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 929	4 707	15 208	10 428
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	59 969	7 847	15 208	52 608
TOTAL GENERAL	59 969	7 847	15 208	52 608

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	3 140				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 707				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	7 847				
TOTAL GENERAL	7 847				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

4 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 857	1 744	3 857	1 744
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	3 857	1 744	3 857	1 744
TOTAL GENERAL	3 857	1 744	3 857	1 744
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		1 744	3 857	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 14/09/2021

Etat définitif

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 410		9 410
Clients douteux ou litigieux	2 093	2 093	
Autres créances clients	96 529	96 529	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 349	1 349	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	5 236	5 236	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	28 029	28 029	
Charges constatées d'avance	25 762	25 762	
TOTAL GENERAL	168 408	158 998	9 410
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	344	344		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 807	27 807		
Personnel et comptes rattachés	38 866	38 866		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 574	48 574		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	3 220	3 220		
- T.V.A.	32 564	32 564		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 851	5 851		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	24 812	24 812		
Autres dettes	965	965		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	28 877	28 877		
TOTAL GENERAL	211 880	211 880		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	28 029
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	28 029

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 593
Dettes fiscales et sociales	43 392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	44 986

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	25 762	28 877
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	25 762	28 877

Commentaires:

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	7	

Commentaires:

@ec Audit
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 52 383 euros
1, place Mendès France - immeuble Le Dorval
31400 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 403 335 045

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 OCTOBRE 2020

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de 186 547,76 euros de l'exercice de la manière suivante, afin de permettre une distribution de dividende de 3,56 euros par action :

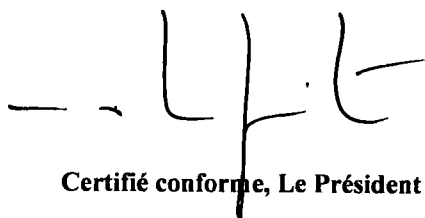
Bénéfice de l'exercice		186 547,76 euros
Dotation à la Réserve légale	0,00 euro	
Dotation aux Autres réserves	64,28 euros	
Distribution de dividendes	186 483,48 euros	
Total	186 547,76 euros	186 547,76 euros

La distribution de dividendes est effective à compter de ce jour.

L'assemblée générale rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois derniers exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes éligibles à l'abattement
30/06/2018	0,00 euros
30/06/2019	136 195,80 euros
30/06/2020	115 242,60 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Certifié conforme, Le Président