

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 29/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/032194

AEC AUDIT

1 place Mendès France
Immeuble Le Dorval

31400 TOULOUSE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

édité le 22/09/2022

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

[Signature]

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (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	17,01	91 469	16,65
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	53 495	44 842	8 653	1,61	11 315	2,06
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	16 716	13 223	3 493	0,65	7 872	1,43
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	8 110		8 110	1,51	9 410	1,71
TOTAL (I)	169 790	58 065	111 725	20,77	120 066	21,86
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	242 754		242 754	45,13	96 877	17,63
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					1 349	0,25
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	12 046		12 046	2,24		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	676		676	0,13	5 236	0,95
. Autres	6 085		6 085	1,13	28 029	5,10
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	9,30	150 188	27,34
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	92 378		92 378	17,17	121 863	22,18
Charges constatées d'avance	22 206		22 206	4,13	25 762	4,69
TOTAL (II)	426 146		426 146	79,23	429 305	78,14
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)	595 936	58 065	537 871	100,00	549 371	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/09/2022

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	52 383	9,74	52 383	9,54
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	5 238	0,97	5 238	0,95
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	93 385	17,36	93 321	16,99
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	179 251	33,33	186 548	33,96
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	330 258	61,40	337 490	61,43
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	130	0,02		
TOTAL (III)	130	0,02		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	50	0,01	344	0,06
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	14 954	2,78	24 812	4,52
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 892	0,91	27 807	5,06
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	40 903	7,60	38 866	7,07
. Organismes sociaux	49 918	9,28	48 574	8,84
. Etat, impôts sur les bénéfices			3 220	0,59
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	62 871	11,69	32 564	5,93
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 507	1,58	5 851	1,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 650	0,31	965	0,18
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	23 737	4,41	28 877	5,26
TOTAL(IV)	207 483	38,57	211 880	38,57
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	537 871	100,00	549 371	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/09/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	916 285		916 285	100,00	840 474	100,00	75 811	9,02		
Chiffres d'Affaires Nets	916 285		916 285	100,00	840 474	100,00	75 811	9,02		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			1 850	0,20	1 860	0,22	-10	-0,53		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			6 624	0,72	12 185	1,45	-5 561	-45,63		
Autres produits			77 181	8,42	52 496	6,25	24 685	47,02		
Total des produits d'exploitation (I)			1 001 939	109,35	907 015	107,92	94 924	10,47		
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			272 712	29,76	237 918	28,31	34 794	14,62		
Impôts, taxes et versements assimilés			12 088	1,32	9 848	1,17	2 240	22,75		
Salaires et traitements			329 474	35,96	272 313	32,40	57 161	20,99		
Charges sociales			138 638	15,13	121 716	14,48	16 922	13,90		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 040	0,77	7 847	0,93	-807	-10,27		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant					1 744	0,21	-1 744	-100,00		
Dotations aux provisions pour risques et charges			130	0,01			130	N/S		
Autres charges			90	0,01	435	0,05	-345	-79,30		
Total des charges d'exploitation (II)			760 173	82,96	651 821	77,55	108 352	16,62		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			241 767	26,39	255 193	30,36	-13 426	-5,25		
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			33	0,00	91	0,01	-58	-63,73		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			33	0,00	91	0,01	-58	-63,73		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)										
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			33	0,00	91	0,01	-58	-63,73		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			241 800	26,39	255 285	30,37	-13 485	-5,27		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/09/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 874	0,20	8 996	1,07	-7 122	-79,16
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1 874	0,20	8 996	1,07	-7 122	-79,16
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 895	0,32	6 930	0,82	-4 035	-58,22
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			2 171	0,26	-2 171	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 895	0,32	9 101	1,08	-6 206	-68,18
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 021	-0,10	-105	-0,00	-916	-872,37
Participation des salariés (IX)	13 574	1,48	12 912	1,54	662	5,13
Impôts sur les bénéfices (X)	47 954	5,23	55 720	6,63	-7 766	-13,93
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 003 847	109,56	916 102	109,00	87 745	9,58
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	824 596	89,99	729 554	86,80	95 042	13,03
RÉSULTAT NET	179 251	19,56	186 548	22,20	-7 297	-3,90
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	1 521	0,17	2 784	0,33	-1 263	-45,36
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 537 871,03 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 179 251,11 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 19/09/2022 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'a utilisé à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement ;
- de recherche, d'innovation ;
- de formation et de recrutement.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 169 790

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	91 469			91 469
Immobilisations corporelles	71 794		1 583	70 211
Immobilisations financières	9 410		1 300	8 110
TOTAL	172 674		2 883	169 790

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 58 065

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	52 608	7 040	1 583	58 065
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	52 608	7 040	1 583	58 065

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Clientèle aeca	91 469	0	91 469	Non amortiss.
Install.générales,agenc.,aménag.	53 495	44 842	8 653	de 5 à 20 ans
Matériel informatique	10 693	7 338	3 355	de 1 à 3 ans
Mobilier de bureau	6 023	5 885	138	de 4 à 10 ans
TOTAL	161 680	58 065	103 615	

3.2 - Etat des créances = 291 878

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 110		8 110
Actif circulant & charges d'avance	283 768	283 768	
TOTAL	291 878	283 768	8 110

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation =**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 744		1 744		
Comptes financiers					
Total	1 744		1 744		

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 9 273

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	3 803
Autres créances	5 470
Disponibilités	
TOTAL	9 273

3.5 - Charges constatées d'avance = 22 206

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 52 383

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	52383	1,00	52 383
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	52383	1,00	52 383

4.2 - Etat des dettes = 207 483

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	50	50		
Dettes financières diverses	14 954	14 954		
Fournisseurs	4 892	4 892		
Dettes fiscales & sociales	162 200	162 200		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 650	1 650		
Produits constatés d'avance	23 737	23 737		
TOTAL	207 483	207 483		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 56 502

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 354
Dettes fiscales & sociales	52 498
Autres dettes	1 650
TOTAL	56 502

4.4 - Produits constatés d'avance = 23 737

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	0
Agents de maitrise & techniciens	6	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	9	0

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 9 273

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	3 803
Clients- factures à établir(4181000)	3 803
Autres créances :	5 470
Produits à recevoir(4687000)	5 470
TOTAL	9 273

8.2 - Charges constatées d'avance = 22 206

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4861000)	22 206
TOTAL	22 206

8.3 - Charges à payer = 56 502

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 354
Factures non parvenues(4081000)	2 354
Dettes fiscales et sociales :	52 498
Provision pour indemnités à verser(4281000)	4 408
Provisions pr congés payés(4282000)	16 476
Intéressement brut à verser(4284100)	13 574
Abondement net versé(4284200)	6 445
Prov charges soc s/indemnités à verser(4381000)	2 938
Charges s/ congés payés(4386000)	5 419
Etat - charges a payer(4486000)	3 238
Autres dettes :	1 650
Divers - charges à payer(4686000)	1 650
TOTAL	56 502

8.4 - Produits constatés d'avance = 23 737

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(4871000)	23 737
TOTAL	23 737

@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 24 SEPTEMBRE 2022

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de 179 251,11 euros de l'exercice de la manière suivante, afin de permettre une distribution de dividende de 3,42 euros par action :

Bénéfice de l'exercice		179 251,11 euros
Dotation à la Réserve légale	0,00 euro	
Dotation aux Autres réserves	101,25 euros	
Distribution de dividendes	179 149,86 euros	
Total	179 251,11 euros	179 251,11 euros

La distribution de dividendes est effective à compter de ce jour. Les dividendes versés seront éligibles à l'abattement.

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
30/06/2019	136 195,80 euros
30/06/2020	115 242,60 euros
30/06/2021	186 483,48 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Certifié conforme, Le Président