

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 : 2005 B 02861

Numéro SIREN : 482 186 574

Nom ou dénomination : ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/028641

# COMPTES ANNUELS

**SAS ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

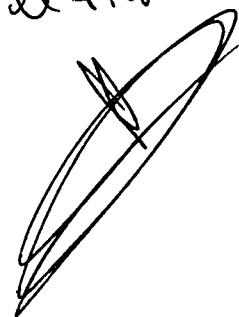
84 BOULEVARD DES BELGES

69006 LYON

Exercice clos le : 31/08/2021

APE : 6920Z - SIRET : 48218657400042

*Catégorie conforme  
le précédent*

A large, stylized handwritten signature or stamp, possibly reading 'C. P. P.' or similar, written in black ink.

---

**ETATS FINANCIERS**

---

# BILAN - ACTIF

ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

## ACTIF

	Valeurs au 31/08/21		Valeurs au 31/08/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 795	3 795		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	12 403	3 721	8 682	9 923
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	289 627	122 690	166 937	196 818
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 616		37 616	37 616
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>343 441</b>	<b>130 206</b>	<b>213 236</b>	<b>244 357</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	40 000		40 000	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	124 357	12 975	111 382	175 619
Autres créances	54 923		54 923	48 119
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	245 808		245 808	102 506
Charges constatées d'avance (3)	15 363		15 363	12 825
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>480 451</b>	<b>12 975</b>	<b>467 476</b>	<b>339 069</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>823 892</b>	<b>143 181</b>	<b>680 712</b>	<b>583 426</b>

# BILAN - PASSIF

ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

## PASSIF

	Valeurs au 31/08/21	Valeurs au 31/08/20
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 0 )	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 340	1 340
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	45 603	48 660
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>48 043</b>	<b>51 099</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>48 043</b>	<b>51 099</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	221 422	130 858
Emprunts et dettes financières diverses	3 545	17 766
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	314 474	287 006
Dettes fiscales et sociales	88 471	95 432
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	108	1 266
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 650	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>632 669</b>	<b>532 327</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>680 712</b>	<b>583 426</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	700 655	100,00	678 951	100,00	21 705	3,20
dont à l'exportation :	2 000	0,29				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>700 655</b>	<b>100,00</b>	<b>678 951</b>	<b>100,00</b>	<b>21 705</b>	<b>3,20</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	7 548	1,08			7 548	
Autres produits	584	0,08	1 940	0,29	-1 356	-69,87
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>708 788</b>	<b>101,16</b>	<b>680 891</b>	<b>100,29</b>	<b>27 897</b>	<b>4,10</b>
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	372 039	53,10	378 771	55,79	-6 732	-1,78
Impôts, taxes et versements assimilés	7 418	1,06	8 153	1,20	-735	-9,01
Salaires et traitements	158 622	22,64	130 630	19,24	27 992	21,43
Charges sociales	68 615	9,79	57 769	8,51	10 846	18,78
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	36 145	5,16	35 752	5,27	393	1,10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 200	0,17			1 200	
Dotations aux provisions						
Autres charges	3				3	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>644 043</b>	<b>91,92</b>	<b>611 075</b>	<b>90,00</b>	<b>32 968</b>	<b>5,40</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>64 745</b>	<b>9,24</b>	<b>69 816</b>	<b>10,28</b>	<b>-5 071</b>	<b>-7,26</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

# COMPTE DE RÉSULTAT

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur      en %	
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées	3 716	0,53	4 668	0,69	-952	-20,40
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>3 716</b>	<b>0,53</b>	<b>4 668</b>	<b>0,69</b>	<b>-952</b>	<b>-20,40</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-3 716</b>	<b>-0,53</b>	<b>-4 668</b>	<b>-0,69</b>	<b>952</b>	<b>20,40</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>61 029</b>	<b>8,71</b>	<b>65 148</b>	<b>9,60</b>	<b>-4 119</b>	<b>-6,32</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	241	0,03			241	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>241</b>	<b>0,03</b>			<b>241</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-241</b>	<b>-0,03</b>			<b>-241</b>	
<b>Participation des salariés aux résultats</b>						
Impôt sur les bénéfices	15 185	2,17	16 488	2,43	-1 303	-7,90
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>708 788</b>	<b>101,16</b>	<b>680 891</b>	<b>100,29</b>	<b>27 897</b>	<b>4,10</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>663 185</b>	<b>94,65</b>	<b>632 231</b>	<b>93,12</b>	<b>30 954</b>	<b>4,90</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>45 603</b>	<b>6,51</b>	<b>48 660</b>	<b>7,17</b>	<b>-3 057</b>	<b>-6,28</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice social clos le 31/08/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice social clos le 31/08/2020 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 680 711,93 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 45 603,02 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis par les dirigeants.

### Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Suite à la crise sanitaire actuelle, des mesures ont été prises et continuent d'être prises pour adapter au mieux l'organisation de l'entreprise. La direction maintient le principe de continuité d'exploitation sur les prochains exercices sans pouvoir appréhender toutefois les éventuelles conséquences de cette grave crise, conséquences qui à la date d'établissement des comptes sont impossibles à évaluer tant au niveau financier qu'opérationnel.

## RÈGLES ET MÉTHODES 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.

Les comptes annuels au 31/08/2021 ont été établis dans le respect des dispositions du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

### **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

### **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

## **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## **PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## **CRÉANCES**

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

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	3 795				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	12 403				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	115 246				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	95 000				
		Matériel de bureau & mobilier informatique	65 846		5 024		
		Emballages récupérables & divers	8 511				
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		<b>TOTAL</b>	297 006		5 024		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières		37 616				
			<b>TOTAL</b>	37 616			
		<b>TOTAL GENERAL</b>	338 418		5 024		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation	
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine	
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>					
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>			3 795		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons			12 403		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
		Inst. gal. agen. amé. divers			115 246		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				95 000	
		Mat. bureau, inform., mobilier				70 870	
		Emb. récupérables & divers				8 511	
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		<b>TOTAL</b>			302 030		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				37 616		
		<b>TOTAL</b>			37 616		
		<b>TOTAL GENERAL</b>			343 441		

# ETAT DES AMORTISSEMENTS

ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 795			3 795
<b>TOTAL</b>	<b>3 795</b>			<b>3 795</b>
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	2 481	1 240		3 721
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	32 970	14 535		47 505
Matériel de transport	30 081	9 694		39 775
Mat. bureau et informatiq., mob.	23 593	10 675		34 268
Emballages récupérables divers	1 142			1 142
<b>TOTAL</b>	<b>90 265</b>	<b>36 145</b>		<b>126 411</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>94 060</b>	<b>36 145</b>		<b>130 206</b>

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	<b>TOTAL</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	11 775	1 200		12 975
	Autres provisions pour dépréciation				
	<b>TOTAL</b>	<b>11 775</b>	<b>1 200</b>		<b>12 975</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>11 775</b>	<b>1 200</b>		<b>12 975</b>	
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		1 200			
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

# ACTIF CIRCULANT

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	37 616		37 616
	Clients douteux ou litigieux	15 570	15 570	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	108 787	108 787	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée	54 923	54 923	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	40 000	40 000		
Charges constatées d'avance	15 363	15 363		
<b>TOTAUX</b>		<b>272 259</b>	<b>234 643</b>	<b>37 616</b>
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		15 363
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>15 363</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
	<b>TOTAL</b>

# CAPITAUX PROPRES

***ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES***

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	1,00

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	221 422	43 616	177 806	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	314 474	314 474		
Personnel & comptes rattachés	23 375	23 375		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	26 626	26 626		
Etat & Impôts sur les bénéfices	2 366	2 366		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	33 681	33 681		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 422	2 422		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 653	3 653		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 650	4 650		
<b>TOTAUX</b>	<b>632 669</b>	<b>454 863</b>	<b>177 806</b>	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	130 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.	39 436			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 192			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 650
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>4 650</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800
Dettes fiscales et sociales	19 765
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>21 612</b>

# ENGAGEMENTS

**ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES**

**Du 01/09/2020 au 31/08/2021**

## DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

## ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

### TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						

### TOTAL

## ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

### TOTAL

**Allians Auditeurs & Associés**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 1 000 euros**  
**Siège social : 84 Boulevard des Belges**  
**69006 Lyon**  
**482 186 574 R.C.S LYON**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE**  
**L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 31 décembre 2021**

**Résolution d'affectation de résultat**

**Approbation des comptes clos le 31/08/2021**

*C. Dupré*  
*Le 31/12/2021*  


**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter, le résultat de 45 603.02 € de la manière de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	45 603.02 Euros
En totalité en autres réserves	45 603.02 Euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que le montant des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents est le suivant :

Exercice clos au 31 août 2018 35 935 €  
dont 36 € éligibles à la réfaction de 40%

Exercice clos au 31 août 2019 59 220 €  
dont 59 € éligibles à la réfaction de 40%

Exercice clos au 31 août 2020 48 660 €  
dont 49 € éligibles à la réfaction de 40%

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 DECEMBRE 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.