

RCS : CHALON SUR SAONE

Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00335

Numéro SIREN : 507 587 368

Nom ou dénomination : Y.L. AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 03/12/2020 sous le numéro de dépôt 5053

EURL Y.L.AUDIT

10 rue du Puits Bréchet
71640 GIVRY

Comptes annuels

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Activité : Commissariat aux comptes et Expertise comptable

SIRET : 50758736800014

NAF : 6920Z

Sommaire

BILAN	3
Bilan	4
COMPTE DE RESULTAT sur 2 ANS	7
Compte de résultat	9
ANNEXES	11

BILAN

EURL Y.L.AUDIT

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	4 425	4 425		241
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	634 978		634 978	629 014
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	639 403	4 425	634 978	629 255
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 200		7 200	2 930
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	895		895	7 223
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	7 951		7 951	13 581
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	12		12	46
Charges constatées d'avance	2 294		2 294	3 251
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 351		18 351	27 032
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	657 755	4 425	653 330	656 287

EURL Y.L.AUDIT

Bilan

	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 500	1 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	150	150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	502 566	485 060
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 192	17 506
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	507 408	504 216
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		2 869
<i>Découverts et concours bancaires</i>	4 002	7 399
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 002	10 268
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	943	825
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 955	47 132
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>	70 000	40 000
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	3 694	6 164
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	9 698	9 698
Dettes fiscales et sociales	83 392	55 862
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 630	37 984
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	145 921	152 071
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	653 330	656 287

COMPTE DE RESULTAT sur 2 ANS

EURL Y.L.AUDIT

 Compte de résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	300 668	298 466	2 202	0,74
Autres produits	280	3	277	NS
Total	300 948	298 469	2 479	0,83
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	30 675	25 458	5 217	20,49
Total	30 675	25 458	5 217	20,49
MARGE SUR M/SES & MAT	270 273	273 011	-2 738	-1,00
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	649	818	-169	-20,66
Salaires et Traitements	179 600	166 600	13 000	7,80
Charges sociales	121 863	114 124	7 739	6,78
Amortissements et provisions	241	363	-122	-33,62
Autres charges	1	-29	30	-104,42
Total	302 355	281 877	20 478	7,26
RESULTAT D'EXPLOITATION	-32 082	-8 866	-23 216	261,85
Produits financiers	35 964	26 991	8 973	33,24
Charges financières	690	1 064	-374	-35,16
Résultat financier	35 274	25 927	9 347	36,05
RESULTAT COURANT	3 192	17 061	-13 869	-81,29
Produits exceptionnels		-31	31	-100,00
Charges exceptionnelles		418	-418	-100,00
Résultat exceptionnel		-449	449	-100,00
Impôts sur les bénéfices		-895	895	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 192	17 506	-14 314	-81,77

ANNEXES

EURL Y.L.AUDIT



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL Y.L.AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 653 330 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 192 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 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 Euro.

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.

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, sont 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.

EURL Y.L.AUDIT**Règles et méthodes comptables****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 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.

Créances

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

EURL Y.L.AUDIT

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- 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	2 907			2 907
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 518			1 518
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 425			4 425
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	629 014	5 964		634 978
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	629 014	5 964		634 978
ACTIF IMMOBILISE	633 439	5 964		639 403

EURL Y.L.AUDIT

 Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS AGM AUDIT LEGAL 71380 SAINT MARCEL	46 500	55 981	99,90	17 970
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	626 823	626 823	8 155		35 964
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai					
- Autres participations étrangè					

EURL Y.L.AUDIT

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	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				
Immobilisations incorporelles				
- 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	2 666	241		2 907
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 518			1 518
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 184	241		4 425
ACTIF IMMOBILISE	4 184	241		4 425

EURL Y.L.AUDIT **Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 26 494 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	8 155		8 155
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 200	7 200	
Autres	8 846	8 846	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 294	2 294	
Total	26 494	18 340	8 155
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 500,00 Euro décomposé en 150 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

EURL Y.L.AUDIT

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 145 921 Euro 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	4 002	4 002		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 955	31 955		
Dettes fiscales et sociales	83 392	83 392		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	26 572	26 572		
Produits constatés d'avance				
Total	145 921	145 921		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 869			
(**) Dont envers les associés	943			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 943 Euro.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	29 273
Charges sociales - charges à payer	70 000
Etat - autres charges à payer	9 698
Total	108 971

EURL Y.L.AUDIT**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 294		
Total	2 294		

EURL Y.L.AUDIT



Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

Y.L.AUDIT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 1 500 €

Siège social : 10 E rue du Puits Bréchet

71640 GIVRY

507 587 368 RCS CHALON SUR SAONE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT PRISE

PAR L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 30 OCTOBRE 2020

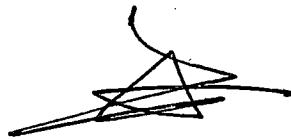
DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020, s'élevant à 3 192 €, de la manière suivante :

- En totalité au compte Autres Réserves : 3 192.00 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.



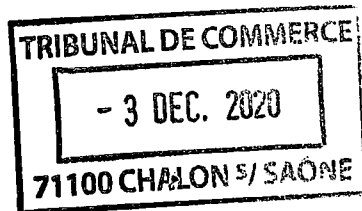
Certifié conforme
La Gérance



Expertise Comptable
Commissariat aux comptes

Greffé du Tribunal de Commerce
4 rue Emiland Menand

71100 CHALON SUR SAONE



Givry, le 30 novembre 2020

Objet : SARL Y.L. AUDIT
N. Réf : YVL/NDO

Monsieur le Greffier,

Pour satisfaire aux dispositions légales et réglementaires, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt et concernant la société sous références, les documents suivants:

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 août 2020,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée.

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint le coût de ce dépôt sous forme d'un chèque de 45,80 € en règlement de cette formalité. Nous vous remercions de nous transmettre, à notre cabinet, le récépissé de dépôt ainsi que la facture acquittée.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Yves LLOBELL
YL AUDIT

10E, rue du Puits Bréchet - 71640 GIVRY
Tél. 06 80 24 04 04
E-mail : ylobell@agmaudit.com