

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 : 2016 B 03757 Numéro SIREN : 820 866 895 Nom ou dénomination : SFC AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000248

SARL SFC AUDIT

18 avenue Félix Faure
69007 LYON

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



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	45 000		45 000	45 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	45 000		45 000	45 000
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				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	682 096		682 096	483 040
Autres créances	248 507		248 507	396 992
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	683 352		683 352	379 146
Charges constatées d'avance (3)	3 221		3 221	3 147
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 617 176		1 617 176	1 262 325
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 662 176		1 662 176	1 307 325
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

	31/08/2020	31/08/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	12 278	12 278
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	452	173
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 584	3 290
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 684	5 573
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	24 998	21 313
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 494 409	1 177 997
Dettes fiscales et sociales	129 510	108 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 260	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 637 178	1 286 012
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 662 176	1 307 325
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 637 178	1 286 012
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

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						
Ventes de marchandises	11 446	0,89	16 906	1,69	-5 460	-32,30
Production vendue	1 268 728	99,11	985 161	98,31	283 567	28,78
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits			1		-1	-100,00
Total	1 280 173	100,00	1 002 068	100,00	278 105	27,75
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 273 122	99,45	992 261	99,02	280 861	28,31
Total	1 273 122	99,45	992 261	99,02	280 861	28,31
MARGE SUR M/SES & MAT	7 052	0,55	9 807	0,98	-2 755	-28,10
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 206	0,09	1 611	0,16	-405	-25,14
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges	88	0,01			88	
Total	1 294	0,10	1 611	0,16	-317	-19,65
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 757	0,45	8 196	0,82	-2 439	-29,76
Produits financiers						
Charges financières	640	0,05	456	0,05	184	40,29
Résultat financier	-640	-0,05	-456	-0,05	-184	40,29
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	5 117	0,40	7 740	0,77	-2 622	-33,88
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	1 433	0,11	2 167	0,22	-734	-33,87
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 684	0,29	5 573	0,56	-1 888	-33,89

Exercice clos au 31/08/2020

ANNEXE

Désignation de la société : SARL SFC AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 1 662 176 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 684 euros.

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 31/08/2020 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°2018-07 du 10 décembre 2018, 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 euros.

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, ne sont pas 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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	45 000			45 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	45 000			45 000
- 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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	45 000			45 000

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2020
Éléments achetés	45 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	45 000

	Au début de l'exercice	Augmentation	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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE				

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 933 824 euros 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	682 096	682 096	
Autres	248 507	248 507	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 221	3 221	
Total	933 824	933 824	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 637 178 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 494 409	1 494 409		
Dettes fiscales et sociales	129 510	129 510		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	13 260	13 260		
Produits constatés d'avance				
Total	1 637 178	1 637 178		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

SFC AUDIT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 12 278,00 €

Siège social : 18 AVENUE FÉLIX FAURE

69007 LYON

820 866 895 RCS LYON

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 22 DECEMBRE 2020**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020, s'élevant à 3 684,29 € de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 3 684.29 €

- Une somme de 776.02 €

au compte de "réserve légale",

- Une somme de 2 908.27 €

affectée, pour solde, au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

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

Certifié Conforme

La gérance

