

RCS : TOURS Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00752 Numéro SIREN : 483 741 609 Nom ou dénomination : AUDIT & COMPTABILITE DE TOURAINE - FRANCOIS CHAUVINEAU & ASSOCIES
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2021 sous le numéro de dépôt 12899

Bilan Actif 2021-2020

		30/09/2020			30/09/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	18 700	18 700		189
	Fonds commercial (1)	141 819		141 819	141 819
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	38 262	23 279	14 983	16 332
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 195	4 519	1 676	2 675
	Autres immobilisations corporelles	191 189	73 016	118 173	124 373
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 323		1 323	1 323
TOTAL (II)		397 487	119 514	277 973	286 710
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	33 506		33 506	30 571
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	451 059	12 533	438 525	380 788
	Autres créances	13 681		13 681	52 542
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	429 572		429 572	94 739
	Charges constatées d'avance	1 773		1 773	7 357
	TOTAL (III)	929 590	12 533	917 057	565 998
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 327 077	132 047	1 195 030	852 709

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 323

1 323

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/09/2020	30/09/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	117 296	
	Report à nouveau		75 383
	Résultat de l'exercice	21 593	41 912
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	160 889	139 296
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	295 353	36 991
	Emprunts et dettes financières divers	11 977	1 361
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 874	23 112
	Dettes fiscales et sociales	202 315	178 698
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	87 185	83 599
	Produits constatés d'avance (1)	423 439	389 651
	Total des dettes	1 034 141	713 413
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 195 030	852 709
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	21 593,30	41 912,05
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 001 076	687 753
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Etats financiers au 30/09/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 195 030 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 079 377 euros** et un total **charges de 1 057 784 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 21 593 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2019** et finit le **30/09/2020**.
Il a une durée de **12 mois**.

I - PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES, FAITS CARACTERISTIQUES

1) REFERENTIEL, PRINCIPES, METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les principes généraux qui régissent l'établissement des documents de synthèse présentés sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

2) FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Aucun fait marquant n'est intervenu durant l'exercice.

3) EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Aucun fait marquant n'est intervenu après la fin de cet exercice.

II- NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

1) ACTIF IMMOBILISE

a) Valorisation des immobilisations corporelles

- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, conformément au règlement CRC 2004-06 du 23 novembre 2004.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Le tableau détaillé des variations de l'exercice est présente ci-dessous.

- Investissements de l'exercice	14K€
- Immobilisations cédées ou mises hors service	0K€

b) Amortissements des immobilisations corporelles

Les éléments d'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée

et les conditions probables d'utilisation des biens depuis la création de la société.

Le montant total de la dotation s'est élevée à 10K€ pour l'exercice.

Le tableau détaillé des variations de l'exercice est présente ci-dessous.

c) Durées et modes d'amortissements pratiqués

	Durée	Méthode pour dépréciation	Méthode Fiscale
- Concessions	3 et 5 ans	Linéaire	Linéaire
- Agencement Construction sol d'autrui	5, 10 et 20 ans	Linéaire	Linéaire
- Matériel de bureau	3, 4 et 5 ans	Linéaire	Linéaire
- Mobilier	5, 7 et 12 ans	Linéaire	Linéaire

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2) STOCKS DE MARCHANDISES ET DE MATIERES PREMIERES

Il n'y a pas de stock en cours à la fin de l'exercice.

3) TRAVAUX EN COURS

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient.

4) CREANCES

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.

III- NOTES SUR LE COMPTES DE RESULTAT

1) REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

- Prestations France	652K€
----------------------	-------

2) IMPOT SUR LES SOCIETES

- Impôt sur les éléments courants	0K€
-----------------------------------	-----

IV-AUTRES INFORMATIONS

1) REMUNERATIONS ALLOUES AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION ET DE DIRECTION

La rémunération des organes de Direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

2) EFFECTIF MOYEN

- Cadres	0
- Non Cadres	7

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

TOTAL

7

3) PRODUITS A RECEVOIR & CHARGES A PAYER

- Produits à recevoir

Créances clients et compte rattachés	246K€
Créances d'exploitation	31K€

- Charges à payer

Dettes financières	40K€
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0K€
Dettes fiscales et sociales	154K€

5) ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PREVOYANCE

Conformément aux statuts de la Caisse AG2R Prévoyance, la durée de couverture peut perdurer après la rupture du contrat de travail pour une période dont la durée est fonction du nombre de trimestres d'affiliation au régime et des conditions spécifiques.

6) CREDIT IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Le CICE d'un montant de 9.109 €a été comptabilisée en diminution des charges sociales de l'entreprise. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique, et de reconstruction du fonds de roulement.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	160 519					160 519
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	160 519					160 519
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	38 262					38 262
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 195					6 195
	Instal., agencement, aménagement divers	9 011					9 011
	Matériel de transport	104 950					104 950
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	62 452		15 026		250	77 228
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	220 870		15 026		250	235 646
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 323					1 323
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 323					1 323
TOTAL		382 711		15 026		250	397 487

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	18 510	189		18 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 510	189		18 700
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	21 930	1 349		23 279
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 520	999		4 519
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 552	150		8 702
	Matériel de transport	18 220	10 495		28 715
	Matériel de bureau, mobilier	25 267	10 331		35 598
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 490	23 324		100 814
TOTAL		96 001	23 513		119 514

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

30/09/2020

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	1 773	423 439
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	1 773	423 439

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 323	1 323	
	Clients douteux ou litigieux	12 055	12 055	
	Autres créances clients	439 003	439 003	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 252	1 252	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 847	5 847	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	6 581	6 581	
	Charges constatées d'avances	1 773	1 773	
	TOTAL DES CREANCES	467 835	467 835	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	295 353	262 287	33 065	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 874	13 874		
	Personnel et comptes rattachés	32 100	32 100		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 519	67 519		
	Impôts sur les bénéfices	4 681	4 681		
	Taxes sur la valeur ajoutée	88 481	88 481		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 534	9 534		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	11 977	11 977		
	Autres dettes	87 185	87 185		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	423 439	423 439		
	TOTAL DES DETTES	1 034 141	1 001 076	33 065	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 545			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 056			

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2020

Total des Charges à payer		-	57 848
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			24
<i>Intérêts courus sur emprunt</i>		14	
<i>Assurances courues sur emprunt</i>		10	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 464
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>		3 464	
Dettes fiscales et sociales			54 360
<i>PROVISION POUR CONGES PAYES</i>		31 898	
<i>PROV CHARGES CONGES PAYES</i>		10 780	
<i>PROV PRIMES</i>		6 000	
<i>PROVISION TAXES</i>		5 682	

Capital social

Etat exprimé en euros			
	30/09/2020	Nombre	Val. Nominale
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		20 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000
	Du capital social fin d'exercice		20 000,00

Effectif moyen

	30/09/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	7	
	Ouvriers		
	TOTAL	7	

S.A.S.
AUDIT & COMPTABILITE DE TOURAINE
FRANCOIS CHAUVINEAU & ASSOCIES
Société anonyme simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 5 place Jean Jaurès - 37000- TOURS
R.C.S TOURS 483 709 641 00026

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 31 MARS 2021

Exercice clos le 30 septembre 2020

Proposition d'affectation du résultat

L'assemblée générale, sur la proposition du gérant, décide d'affecter le bénéfice de 21 593,30 euros de la façon suivante :

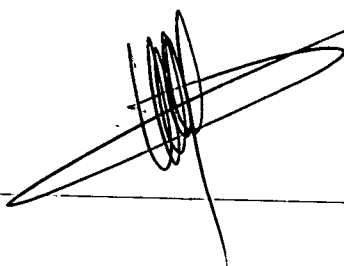
- au compte « Autres Réserves », soit la somme de 21 593,30 euros,

Résolution d'affectation votée

L'assemblée générale, sur la proposition du gérant, décide d'affecter le bénéfice de 21 593,30 euros de la façon suivante :

- au compte « Autres Réserves », soit la somme de 21 593,30 euros,

Certifié conforme, le 15 mars 2021, le président



S.A.S.
AUDIT & COMPTABILITE DE TOURAINE
FRANCOIS CHAUVINEAU & ASSOCIES
Société anonyme simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 5 place Jean Jaurès - 37000- TOURS
R.C.S TOURS 483 709 641 00026

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 31 MARS 2021

<i>Rapport de gestion du gérant à l'Assemblée Générale Ordinaire</i>

Conformément à la loi et aux statuts, l'associé unique rend compte lors de l'assemblée générale ordinaire annuelle de la situation et de l'activité de la société pendant l'exercice clos le 30 septembre 2020 et pour soumettre à l'approbation les comptes de cet exercice.

ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

Le Chiffre d'Affaires dégagé est de 1 092 K€ et la production de 1 055 KE contre précédemment 1 079 KE et 1 006 KE.

Les charges externes se montent à 487 K€ contre précédemment 208 KE.

Les frais de personnel sont de 494 KE contre précédemment 680 KE.

La Valeur Ajoutée s'élève à 569 K€ contre précédemment 798 KE.

L'E.B.E. ou Excédent Brut d'Exploitation est de 52 KE contre précédemment 99 K€.

La dotation aux amortissements se monte à 32 K€ contre précédemment 22 KE.

Le résultat net est un bénéfice de 22 K€ contre précédemment 42 KE.



PERSPECTIVES DE L'EXERCICE EN COURS

Le niveau d'activité de notre premier semestre est satisfaisant.

SITUATION FINANCIERE :

Les financements stables de l'entreprise (capital, réserves, résultat et financements à long et moyen terme), sont de 468 K€, les biens stables (actif immobilisé net) sont de 278 K€.

La différence entre les ressources et les besoins, le Fonds de Roulement Net est négatif. Il est de 190 K€.

Au niveau de l'exploitation, les ressources sont supérieurs aux besoins, l'entreprise a un Exédent de Fonds d'Exploitation de 239 K€.

La **Trésorerie** est la résultante des éléments précédents. Elle se monte à + 429 K€.

Informations relatives aux délais de paiement fournisseurs

	Dettes non échues			Dettes échues
	Moins de 30 jours	De 30 à 60 jours	Plus de 60 jours	
Total des dettes fournisseurs au 30.09.2020	10 409 €			

	Dettes non échues			Dettes échues
	Moins de 30 jours	De 30 à 60 jours	Plus de 60 jours	
Total des dettes fournisseurs au 30.09.2019	21 252 €			

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice au compte Autres Réserves, soit la somme de 21 593,30 euros,



RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 septembre 2019	0		
30 septembre 2018	0		
30 septembre 2017	0		

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 45 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à NEANT euros.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Je vous demande également d'approuver les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce qui vous sont présentées dans le rapport du Gérant.

A Tours, le 15 MARS 2021
Le Président

