

RCS : MACON Code greffe : 7106

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 01441 Numéro SIREN : 382 535 144 Nom ou dénomination : AUDITIS

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/004332

SAS AUDITIS

69 route de Digoin
BP 36
71130 GUEUGNON

Comptes annuels au 30/06/2021

AUDITIS

69 route de Digoin
BP 36
71130 GUEUGNON
03 85 85 56 56
www.auditis.fr - contact@auditis.fr

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	84 318	84 137	182	1 289	- 1 108	- 85. 92
	Fonds commercial (1)	4 466 826		4 466 826	3 860 582	606 244	15. 70
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	168 223	150 367	17 856	22 983	- 5 127	- 22. 31
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 754 759	1 444 182	310 577	333 444	- 22 868	- 6. 86
	Immobilisations en cours	7 570		7 570		7 570	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	19 570		19 570	19 570		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	61 209		61 209	60 109	1 100	1. 83
	Total II	6 562 475	1 678 686	4 883 789	4 297 977	585 812	13. 63
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 064 479	277 715	3 786 764	4 076 833	- 290 068	- 7. 12
	Autres créances	73 454		73 454	68 717	4 737	6. 89
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	293 419		293 419	286 480	6 939	2. 42
	Disponibilités	4 561 803	88	4 561 715	2 953 124	1 608 592	54. 47
	Charges constatées d'avance (3)	126 124		126 124	123 171	2 953	2. 40
	Total III	9 119 279	277 803	8 841 476	7 508 324	1 333 152	17. 76
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 681 754	1 956 489	13 725 265	11 806 301	1 918 964	16. 25

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

- 0

AUDITIS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000 45 904	1 000 000 45 904		
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	4 519 274	4 228 100	291 174	6.89
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	953 881	741 201	212 680	28.69
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	6 619 059	6 115 205	503 854	8.24
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 395 837	1 114 056	281 781	25.29
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	451 220	115 661	335 560	290.12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	493 119	332 917	160 202	48.12
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	2 402 749	2 266 346	136 403	6.02
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 244		62 244	
	Autres dettes	43 380	43 402	- 21	- 0.05
	Produits constatés d'avance (1)	2 257 657	1 818 715	438 942	24.13
	Total IV	7 106 207	5 691 096	1 415 110	24.87
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	13 725 265	11 806 301	1 918 964	16.25

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

6 039 249 4 813 035

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	11 253 117		11 253 117	10 321 728	931 389	9.02
Chiffre d'affaires NET	11 253 117		11 253 117	10 321 728	931 389	9.02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			186 331	141 409	44 922	31.77
Autres produits			315	383	- 68	- 17.86
Total des Produits d'exploitation (I)			11 439 763	10 463 520	976 243	9.33
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				4 098	- 4 098	- 100.00
Autres achats et charges externes *			3 709 644	3 454 357	255 287	7.39
Impôts, taxes et versements assimilés			294 042	293 006	1 036	0.35
Salaires et traitements			4 044 480	3 799 638	244 842	6.44
Charges sociales			1 484 581	1 361 388	123 193	9.05
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			114 454	113 263	1 191	1.05
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			102 845	71 872	30 972	43.09
Dotations aux provisions						
Autres charges			187 051	170 650	16 402	9.61
Total des Charges d'exploitation (II)			9 937 097	9 268 271	668 826	7.22
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 502 665	1 195 249	307 417	25.72
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 749		5 850		8 899	152.10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	16 803				16 803	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	31 552		5 850		25 702	439.32
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			16 891		- 16 891	- 100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	6 586		7 164		- 579	- 8.08
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6 586		24 055		- 17 470	- 72.62
2. Résultat financier (V-VI)	24 967		- 18 205		43 172	237.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 527 632		1 177 044		350 588	29.79
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			26 298		- 26 298	- 100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000				2 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 000		26 298		- 24 298	- 92.39
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 000		26 298		- 24 298	- 92.39
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	191 322		142 186		49 136	34.56
Impôts sur les bénéfices (X)	384 429		319 954		64 475	20.15
Total des produits (I+III+V+VII)	11 473 315		10 495 668		977 647	9.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 519 434		9 754 467		764 967	7.84
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	953 881		741 201		212 680	28.69

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE DU 01/07/2020 AU 30/06/2021

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 725 265.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 11 253 117.24 Euros et dégageant un bénéfice de 953 880.90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2021 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. La crise sanitaire n'a pas eu de conséquences graves sur les comptes.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Informations générales complémentaires**Régime de l'intégration fiscale**

A compter du 1er juillet 2017, la société AUDITIS a donné son autorisation pour être fiscalement intégrée dans le cadre du régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés prévu aux articles 23A et suivants du Code Général des Impôts.

La société mère intégrante est la société FINANTIS, ayant siège social à MACON (71000), 113 rue des Grands Crus.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt prévoit que les charges d'impôt sont supportées par la société intégrée, comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 944 901		606 244
Installations générales agencements aménagements des constructions	168 223		
Installations générales agencements aménagements divers	625 460		18 888
Matériel de transport	39 762		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032 800		66 464
Immobilisations corporelles en cours			7 570
TOTAL	1 866 245		92 922
Autres titres immobilisés	19 570		
Prêts, autres immobilisations financières	60 109		1 100
TOTAL	79 679		1 100
TOTAL GENERAL	5 890 824		700 266

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 551 145	4 551 145
Installations générales agencements aménagements constr.			168 223	168 223
Installations générales agencements aménagements divers			644 348	644 348
Matériel de transport		28 615	11 146	11 146
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 099 265	1 099 265
Immobilisations corporelles en cours			7 570	7 570
TOTAL		28 615	1 930 552	1 930 552
Autres titres immobilisés			19 570	19 570
Prêts, autres immobilisations financières			61 209	61 209
TOTAL			80 779	80 779
TOTAL GENERAL		28 615	6 562 475	6 562 475

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	83 029	1 108		84 137
Installations générales agencements aménagements constr.	145 240	5 127		150 367
Installations générales agencements aménagements divers	575 499	19 589	27 106	567 982
Matériel de transport		1 509	1 509	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	789 078	87 121		876 200
TOTAL	1 509 818	113 346	28 615	1 594 549
TOTAL GENERAL	1 592 847	114 454	28 615	1 678 686

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 108				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 127				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 589				
Matériel de transport	1 509				
Matériel de bureau informatique mobilier	87 121				
TOTAL	113 346				
TOTAL GENERAL	114 454				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	329 467	102 845	154 597		277 715
Autres provisions pour dépréciation	16 891		16 803		88
TOTAL	346 358	102 845	171 400		277 803
TOTAL GENERAL	346 358	102 845	171 400		277 803
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		102 845	154 597		
financières			16 803		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	61 209	- 0	61 209
Clients douteux ou litigieux	377 586	377 586	
Autres créances clients	3 686 893	3 686 893	
Personnel et comptes rattachés	909	909	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7	7	
Taxe sur la valeur ajoutée	61 898	61 898	
Divers état et autres collectivités publiques	260	260	
Débiteurs divers	10 381	10 381	
Charges constatées d'avance	126 124	126 124	
TOTAL	4 325 266	4 264 057	61 209

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	191	191		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 395 647	328 689	907 485	159 473
Fournisseurs et comptes rattachés	493 119	493 119		
Personnel et comptes rattachés	1 030 298	1 030 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	505 977	505 977		
Taxe sur la valeur ajoutée	804 007	804 007		
Autres impôts taxes et assimilés	62 468	62 468		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 244	62 244		
Groupe et associés	451 220	451 220		
Autres dettes	43 380	43 380		
Produits constatés d'avance	2 257 657	2 257 657		
TOTAL	7 106 207	6 039 249	907 485	159 473
Emprunts souscrits en cours d'exercice	557 150			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	274 797			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	30. 9982	32 260			32 260

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 008 016
Autres créances	2 094
Disponibilités	13 416
Total	1 023 527

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 032
Dettes fiscales et sociales	1 351 426
Total	1 546 649

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	126 124
Total	126 124
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 257 657
Total	2 257 657

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3 1
Employés	7 9
Total	1 1 0

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels, ont été calculés à 464 422 €, charges comprises.

Les hypothèses de calcul retenues sont :

- Augmentation des salaires de 1,50 %
- Taux de charges sociales de 44 % pour les cadres et de 30 % pour les non-cadres
- Taux d'actualisation, inflation comprise : 0,68 %

La société dispose d'une épargne auprès d'un organisme gestionnaire de 212 348 € au 13/09/2021.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations - Filiales (+50% du capital détenu) -SYS - 7	6 5 1 1 3	1 0 0 . 0 0	3 5 7 7 1
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

AUDITIS
Société par Actions Simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 69, Route de Digoïn
71130 GUEUGNON

382 535 144 RCS MACON

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

1. Proposition d'affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2020-2021, à savoir 953 880,90 €, ainsi qu'il suit :

Bénéfice	953 880,90 €
- à titre de dividendes aux associés	500 030,00 €
(15,50 € pour chacune des 32 260 actions composant le capital social	
- le solde, au compte « autres réserves »	453 850,90 €

Les dividendes seront mis en paiement à l'issue de la présente assemblée. Les associés personnes physiques percevront un dividende diminué de la flat tax, prélèvement forfaitaire unique de 30 %, comprenant 12,8 % d'impôt sur le revenu (sauf dispense, le cas échéant), et 17,2 % de prélèvements sociaux.

Puis, il est rappelé, comme le prescrit la loi, qu'au titre des trois exercices précédents, les dividendes distribués à chaque action ont été les suivants :

Exercices	Dividende par action
2017-2018	9,30 €
2018-2019	9,30 €
2019-2020	13,95 €

2. Adoption

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 novembre 2021.

Jean-Luc FUMOUX,
Président

SAS AUDITIS

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 €

Siège Social : 69, Route de Digoin

71130 GUEUGNON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Juin 2021

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AUDITIS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité de Direction dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de Commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention

comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité de Direction.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas

fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait aux Houches, le 11 novembre 2021

Pour BREMOND AUDIT

André BREMOND

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à réduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	84 318	84 137	182	1 289	-1 108	-85,92
Fonds commercial (1)	4 466 826		4 466 826	3 860 582	606 244	15,70
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	168 223	150 367	17 856	22 983	-5 127	-22,31
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	1 754 759	1 444 182	310 577	333 444	-22 868	-6,86
Immobilisations en cours	7 570		7 570		7 570	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	19 570		19 570	19 570		
Prêts						
Autres immobilisations financières	61 209		61 209	60 109	1 100	1,83
Total II	6 562 475	1 578 686	4 983 789	4 292 972	585 812	13,63
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	4 064 479	277 715	3 786 764	4 076 833	-290 068	-7,12
Autres créances	73 454		73 454	68 717	4 737	6,89
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	293 419		293 419	286 480	6 939	2,42
Disponibilités	4 561 803	88	4 561 715	2 953 124	1 608 592	54,47
Charges constatées d'avance (3)	126 124		126 124	123 171	2 953	2,40
Total III	9 119 279	277 803	8 841 476	7 508 324	1 333 152	17,76
Comptes de régularisation						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 681 754	1 856 489	13 825 265	11 801 297	2 023 968	16,25

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

-0

BILAN PASSIF

PASSTF		Exercice N 30/06/2021	Exercice N-1 30/06/2020	Ecart N / N-1	
		12	13	En euros	%
CAPITAUX PROPRIES	Capital (Dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	45 904	45 904		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	4 519 274	4 228 100	291 174	6.89
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	953 851	741 201	212 650	28.69
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
Total I		6 619 059	6 115 205	503 854	8.24
AUTRES FONDS PROPRIES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 395 837	1 114 056	281 781	25.29
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	451 220	115 661	335 560	290.12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	493 119	332 917	160 202	48.12
	Dettes fiscales et sociales	2 402 749	2 266 346	136 403	6.02
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 244		62 244	
	Autres dettes	43 380	43 402	-21	-0.05
Comptes de régularisation	Produits constatés d'avance (1)	2 257 657	1 818 715	438 942	24.13
	Total IV	2 106 207	5 691 395	1 415 119	24.67
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		13 725 265	11 806 501	1 918 764	16.25

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

6 039 249

4 813 035

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exploitation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	11 253 117		11 253 117	10 321 728		931 389	9.02
Chiffre d'affaires NET	11 253 117		11 253 117	10 321 728		931 389	9.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			186 331	141 409		44 922	31.77
Autres produits			315	383		-68	-17.86
Total des Produits d'exploitation (I)			11 439 763	10 463 520		976 243	9.33
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				4 098		-4 098	-100.00
Autres achats et charges externes *			3 709 644	3 454 357		255 287	7.39
Impôts, taxes et versements assimilés			294 042	293 006		1 036	0.35
Salaires et traitements			4 044 480	3 799 638		244 842	6.44
Charges sociales			1 484 581	1 361 388		123 193	9.05
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			114 454	113 263		1 191	1.05
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			102 845	71 872		30 972	43.09
Dotations aux provisions							
Autres charges			187 051	170 650		16 402	9.61
Total des Charges d'exploitation (II)			9 937 097	9 268 271		668 826	7.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 502 666	1 195 249		307 417	25.72
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021	Exercice N-1 30/06/2020	Ecart N / N-1 Euros %	
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 749	5 850	8 899	152.10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	16 803		16 803	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	31 552	5 850	25 702	438.32
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		16 891	-16 891	-100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	6 586	7 164	-579	-8.08
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 586	24 055	-17 470	-72.62
2. Résultat financier (V-VI)	24 967	-18 205	43 172	237.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 527 632	1 177 044	350 588	29.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		26 298	-26 298	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000		2 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 000	26 298	-24 298	-92.39
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 000	26 298	-24 298	-92.39
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	191 322	142 186	49 136	34.56
Impôts sur les bénéfices (X)	384 429	319 954	64 475	20.15
Total des produits (I+III+V+VII)	11 473 315	10 495 668	977 647	9.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 519 434	9 754 467	764 967	7.84
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	953 881	741 201	212 680	28.69

* V compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Méthode de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

AUDITIS

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 725 265.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 11 253 117.24 Euros et dégageant un bénéfice de 953 880.90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2021 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. La crise sanitaire n'a pas eu de conséquences graves sur les comptes.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Informations générales complémentaires**Régime de l'intégration fiscale**

A compter du 1er juillet 2017, la société AUDITIS a donné son autorisation pour être fiscalement intégrée dans le cadre du régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés prévu aux articles 23A et suivants du Code Général des Impôts.

La société mère intégrante est la société FINANTIS, ayant siège social à MACON (71000), 113 rue des Grands Crus.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt prévoit que les charges d'impôt sont supportées par la société intégrée, comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	3 944 901		606 244
Installations générales agencements aménagements des constructions	168 223		
Installations générales agencements aménagements divers	625 460		18 888
Matériel de transport	39 762		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032 800		66 464
Immobilisations corporelles en cours			7 570
TOTAL	1 866 245		92 922
Autres titres immobilisés	19 570		
Prêts, autres immobilisations financières	60 109		1 100
TOTAL	79 679		1 100
TOTAL GENERAL	5 890 824		700 266

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 551 145	4 551 145
Installations générales agencements aménagements constr.			168 223	168 223
Installations générales agencements aménagements divers			644 348	644 348
Matériel de transport		28 615	11 146	11 146
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier			1 099 265	1 099 265
Immobilisations corporelles en cours			7 570	7 570
TOTAL		28 615	1 930 552	1 930 552
Autres titres immobilisés			19 570	19 570
Prêts, autres immobilisations financières			61 209	61 209
TOTAL			80 779	80 779
TOTAL GENERAL		28 615	6 562 475	6 562 475

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	83 029	1 108		84 137
Installations générales agencements aménagements constr.	145 240	5 127		150 367
Installations générales agencements aménagements divers	575 499	19 589	27 106	567 982
Matériel de transport		1 509	1 509	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	789 078	87 121		876 200
TOTAL	1 509 818	113 346	28 615	1 594 549
TOTAL GENERAL	1 592 847	114 454	28 615	1 678 686

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 108				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 127				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 589				
Matériel de transport	1 509				
Matériel de bureau Informatique mobilier	87 121				
TOTAL	113 346				
TOTAL GENERAL	114 454				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	329 467	102 845	154 597		277 715
Autres provisions pour dépréciation	16 891		16 803		88
TOTAL	346 358	102 845	171 400		277 803
TOTAL GENERAL	346 358	102 845	171 400		277 803
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		102 845	154 597		
financières			16 803		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	61 209	- 0	61 209
Clients douteux ou litigieux	377 586	377 586	
Autres créances clients	3 686 893	3 686 893	
Personnel et comptes rattachés	909	909	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7	7	
Taxe sur la valeur ajoutée	61 898	61 898	
Divers état et autres collectivités publiques	260	260	
Débiteurs divers	10 381	10 381	
Charges constatées d'avance	126 124	126 124	
TOTAL	4 325 266	4 264 057	61 209

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	191	191		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 395 647	328 689	907 485	159 473
Fournisseurs et comptes rattachés	493 119	493 119		
Personnel et comptes rattachés	1 030 298	1 030 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	505 977	505 977		
Taxe sur la valeur ajoutée	804 007	804 007		
Autres impôts taxes et assimilés	62 468	62 468		
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	62 244	62 244		
Groupe et associés	451 220	451 220		
Autres dettes	43 380	43 380		
Produits constatés d'avance	2 257 657	2 257 657		
TOTAL	7 106 207	6 039 249	907 485	159 473
Emprunts souscrits en cours d'exercice	557 150			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	274 797			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	30.9982	32 260			32 260

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 008 016
Autres créances	2 094
Disponibilités	13 416
Total	1 023 527

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 032
Dettes fiscales et sociales	1 351 426
Total	1 546 649

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	126 124
Total	126 124
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 257 657
Total	2 257 657

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	31
Employés	79
Total	110

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels, ont été calculés à 464 422 €, charges comprises.

Les hypothèses de calcul retenues sont :

- Augmentation des salaires de 1,50 %
- Taux de charges sociales de 44 % pour les cadres et de 30 % pour les non-cadres
- Taux d'actualisation, inflation comprise : 0,68 %

La société dispose d'une épargne auprès d'un organisme gestionnaire de 212 348 € au 13/09/2021.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SYS - 7	65 113	100.00	35 771
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			