

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01028
Numéro SIREN : 439 872 755
Nom ou dénomination : AUDIT ET FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2022 sous le numéro de dépôt 4029

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 096	1 337	7 759	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	44 775	30 150	14 625	16 835
	Autres immobilisations corporelles				
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	53 871	31 487	22 384	16 835
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	121 955	1 200	120 755	131 427
	Autres créances	16 238		16 238	2 741
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	205 204		205 204	241 486
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	343 397	1 200	342 197	375 654
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		397 268	32 687	364 581	392 489

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Certifié Conforme le Président

16/03/22

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	107 576	92 861
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice Acomptes sur dividendes Subventions d'investissement Provisions réglementées	37 463	64 715
	Total des capitaux propres	255 039	267 576
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)		
	Emprunts et dettes financières divers	41 483	51 334
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 578	16 314
	Dettes fiscales et sociales	60 482	57 265
DETTES DIVERSES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	109 542	124 913
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	364 581	392 489
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		37 463,20	64 714,57
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		109 542	124 913
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

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 **364 581 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **459 260 euros** et un total **charges** de **421 797 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **37 463 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes ont été arrêtés par le Président 03 février 2022.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice 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 générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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.

Faits marquants de l'exercice

Les comptes de l'exercices clos le 31/12/2021 ont été arrêtés dans un contexte liée au Covid-19. Cette épidémie n'a pas eu d'impact sur les comptes de la société et ne remet pas en cause la continuité d'exploitation

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

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.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			9 096			9 096
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			9 096			9 096
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	20 890					20 890
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	22 087		1 797			23 884
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 978		1 797			44 775
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		42 978		10 893			53 871

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		1 337		1 337
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 337		1 337
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 400	1 210		11 610
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	15 743	2 797		18 540	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		26 143	4 007		30 150
TOTAL		26 143	5 344		31 487

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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	2 285	1 200	2 285	1 200
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 285	1 200	2 285	1 200
TOTAL GENERAL		2 285	1 200	2 285	1 200
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 200	2 285	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	2 940	2 940	
	Autres créances clients	119 015	119 015	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 004	1 004	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	11 154	11 154	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 360	1 360	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	200	200	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 520	2 520	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	138 193	138 193	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 578	7 578		
	Personnel et comptes rattachés	7 414	7 414		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 860	19 860		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 734	28 734		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 474	4 474		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	41 483	41 483		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	109 542	109 542		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		41 483			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

SAS AUDIT ET FINANCE
Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 EUROS
Siège social : 50 rue Berthy ALBRECHT
84000 AVIGNON
RCS AVIGNON B 439 872 755

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2022**

L'an deux mille vingt-deux, et le vingt-huit février à huit heures, les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque participant à l'assemblée, tant en son nom personnel que comme mandataire.

Monsieur ROUEN Gérard préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents et représentés possèdent 10000 actions sur les 10000 actions émises par la Société.

Le Président constate que les associés présents et représentés réunissant la majorité du capital, peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- les statuts de la Société ;
- la feuille de présence à l'assemblée ;
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis le Président déclare que les comptes annuels, le rapport de gestion, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément aux dits statuts, été communiqués aux associés au moins 16 jours avant la réunion de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture du rapport de gestion du Président.



Puis, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport, notamment en ce qui concerne le fait qu'il n'y a pas eu de nouvelles conventions règlementées durant l'exercice..

En conséquence, l'assemblée générale donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 37 463,20 euros de la manière suivante :

Dotations aux réserves :

- A la réserve facultative	2 463,20 euros
- Distribution de dividende	35 000,00 euros
Soit 3,50 euros par action.	

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

En ce qui concerne les conventions règlementées, notamment les loyers des murs et les salaires versés au Président et au Directeur Général l'ensemble de ces conventions s'établissent comme suit :

- Loyer SCI LES FRENES : 14 400 euros hors taxe annuels + remboursement charges locatives et taxe foncière. Les loyers sont passés à 1200 euros par mois, depuis le 1^{er} mai 2020, par une prise à bail nouvelle de 45m² supplémentaires portant la surface louée de 62m² à 107 m² à compter du 1^{er} mai 2020 ;
- Loyer Gérald ROUEN : 14 400 euros hors taxe annuels, soit 1200 euros par mois + remboursement charges locatives et taxe foncière, sans changement.
- La rémunération de Monsieur Gérald ROUEN est de 30 000 euros brut annuel sans changement. Les cotisations CAVEC ont été prises en charge par la société.
- Monsieur Nicolas ROUEN, Directeur Général, a bénéficié d'une rémunération brute de 76 266,63 euros pour l'année 2021. Les cotisations CAVEC ont été prises en charge par la société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

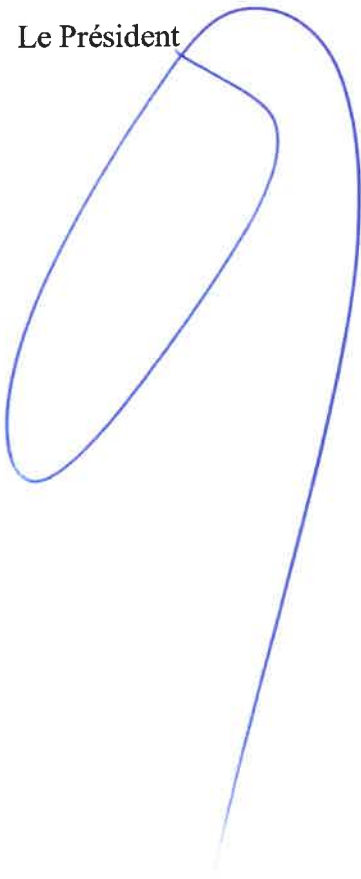
QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

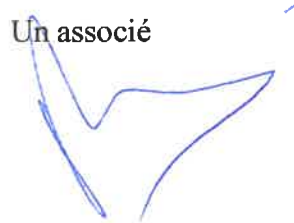
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et par les associés présents.

Le Président

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop and a long, sweeping tail.

Un associé

A smaller, stylized handwritten signature in blue ink, featuring a sharp, angular shape.

SAS AUDIT ET FINANCE
Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 EUROS
Siège social : 50 rue Berthy ALBRECHT
84000 AVIGNON
RCS AVIGNON B 439 872 755

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 37 463,20 € de la manière suivante :

Dotations aux réserves :

- | | |
|-----------------------------|-----------------|
| - A la réserve facultative | 2 463,20 euros |
| - Distribution de dividende | 35 000,00 euros |
| Soit 3,50 euros par action. | |

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés en date du 28 février 2022.

LE PRESIDENT

