

RCS : NIMES  
Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01861  
Numéro SIREN : 788 790 681  
Nom ou dénomination : AUDIT AD'OC

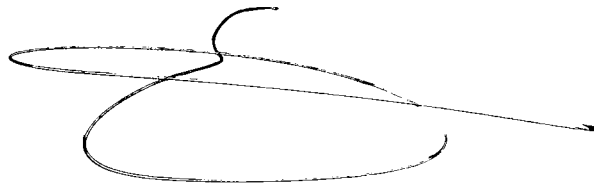
Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/015261

B-15261

**COMPTES ANNUELS**  
**SAS AUDIT AD'OC**

*IMMEUBLE PERFORMANCES*  
*ALLEE CHARLES BABBAGE*  
*30000 NIMES*

*EXERCICE*  
*du 01/10/2020 au 30/09/2021*

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 133	6 042	4 091	6 118	2 027	33.13
	Fonds commercial (1)				151 300	151 300	100.00
	Autres immobilisations incorporelles				120 000	120 000	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 772	4 772				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1 021 470		1 021 470	1 021 470			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total II</b>	1 036 375	10 814	1 025 561	1 298 888	273 327	21.04	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	36 076	19 924	16 153	138 790	122 638	88.36
	Autres créances	2 825		2 825	12 927	10 102	78.15
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	117 845		117 845	83 923	33 921	40.42	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>Total III</b>	156 746	19 924	136 822	235 640	98 818	41.94	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 193 121	30 738	1 162 383	1 534 528	372 145	24.25	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 30/09/2021	<b>Exercice N-1</b> 30/09/2020	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	154 560	184 585	30 026	16.27
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	120 956	119 974	240 930	200.82
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	34 704	305 660	270 956	88.65
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	905 106	1 064 706	159 600	14.99
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	172 211	30 345	141 866	467.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 898	102 863	98 965	96.21
	Dettes fiscales et sociales	46 464	24 776	21 689	87.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		6 179	6 179	100.00	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	1 127 679	1 228 869	101 189	8.23
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 162 383	1 534 528	372 145	24.25

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

1 127 679      324 113

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	17 580		17 580	351 203		333 623	94.99
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	17 580		17 580	351 203		333 623	94.99
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 285			4 285	
Autres produits				2		2	100.00
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			21 865	351 205		329 340	93.77
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			72 697	222 315		149 618	67.30
Impôts, taxes et versements assimilés			630	635		5	0.79
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 027	2 321		294	12.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 924			19 924	
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 993	10 595		8 602	81.19
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			97 270	235 866		138 595	58.76
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			75 405	115 340		190 745	165.38
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2021	12	30/09/2020	12
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)		36 634	36 634	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>		36 634	36 634	100.00
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 060	5 759	699	12.14
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	5 060	5 759	699	12.14
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	5 060	30 875	35 935	116.39
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	80 465	146 214	226 679	155.03
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	230 809		230 809	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	230 809		230 809	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	271 300		271 300	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	271 300		271 300	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	40 491		40 491	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		26 240	26 240	100.00
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	252 674	387 839	135 165	34.85
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	373 630	267 865	105 766	39.48
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	120 956	119 974	240 930	200.82

\* 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

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 162 383.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 580.00 Euros et dégageant un déficit de 120 955.97- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cession de la branche complète d'activité commissariat aux comptes au cours de l'exercice.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas eu d'événement significatif concernant l'exercice depuis la date de clôture des 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 01/10/2020 au 30/09/2021

**Dérogations**

A l'exception des dérogations suivantes : Néant

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	281 433		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 772		
<b>TOTAL</b>	<b>4 772</b>		
Autres participations	1 021 470		194 000
<b>TOTAL</b>	<b>1 021 470</b>		<b>194 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 307 675</b>		<b>194 000</b>

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Autres immobilisations incorporelles		10 133	10 133
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 772	4 772
<b>TOTAL</b>		<b>4 772</b>	<b>4 772</b>
Autres participations		1 021 470	1 021 470
<b>TOTAL</b>		<b>1 021 470</b>	<b>1 021 470</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>465 300</b>	<b>1 036 375</b>	<b>1 036 375</b>

**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	4 015	2 027		6 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 772			4 772
<b>TOTAL</b>	<b>4 772</b>			<b>4 772</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 787</b>	<b>2 027</b>		<b>10 814</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 027				
TOTAL GENERAL	2 027				

### 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		19 924			19 924
TOTAL		19 924			19 924
TOTAL GENERAL		19 924			19 924
Dont dotations et reprises d'exploitation		19 924			

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	23 908	23 908	
Autres créances clients	12 168	12 168	
Impôts sur les bénéfices	564	564	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 261	2 261	
TOTAL	38 901	38 901	

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 plus de 1 an à l'origine	831 706	147 329	596 437	87 941
Fournisseurs et comptes rattachés	3 898	3 898		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 464	1 464		
Autres impôts taxes et assimilés	45 000	45 000		
Groupe et associés	172 211	172 211		
TOTAL	1 054 280	369 902	596 437	87 941
Emprunts remboursés en cours d'exercice	165 324			

### 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	1.0000	1 000			1 000

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

### Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Global	Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport		
ACQUISITION 1	151 300			151 300	
ACQUISITION 2	120 000			120 000	
Total	271 300			271 300	

### 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

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

AUDIT AD'OC  
Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 1.000 €  
Siège social : Allée Charles Babbage  
Immeuble Performances  
30 000 NIMES  
RCS NIMES 788 790 681

GREFFE  
TRIBUNAL DE COMMERCE DE NIMES  
Pour acte déposé, certifié  
par le greffier, en date du :

11 AOUT 2022

Le Greffier  
SELAS VIDAL, VIDAL-PENCHINAT

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 12**  
**Décembre 2021**

L'AN DEUX MILLE VINGT ET UN et le DOUZE DECEMBRE à 14 heures, au siège social, les associés se sont réunis en assemblée générale sur convocation du Président.

La séance est ouverte sous la présidence de Madame Carine DAMOISEAU, Président.

La feuille de présence est émargée par les membres de l'assemblée et certifiée exacte par le Président.

Toutes les actions étant représentées, les associés peuvent en conséquence valablement délibérer en assemblée générale.

Monsieur le Président met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 30.09.2021 ;
- la mention des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- 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 du Président, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts, été communiqués aux associés dans le délai requis 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 :

- Lecture des rapports du Président sur la marche de la société et sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021 ;
- Lecture du rapport sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce;
- Approbation de ces comptes et conventions;
- Affectation du résultat;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture du rapport de gestion. Puis, le Président ouvre la discussion.

CS M

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

### **PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 30 septembre 2021, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes et le bilan de cet exercice, se soldant par un déficit de 120 956 Euros.

Elle constate que lesdits comptes ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur et identiques à celles de l'exercice précédent.

L'assemblée donne en conséquence, au Président, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice approuvé.

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

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la déficit de l'exercice, soit 120 956 Euros, de la façon suivante :

→ Au poste « Report à nouveau » 120 956 Euros

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

### **TROISIEME RESOLUTION – CONVENTIONS DE L'ARTICLE L.227-10 DU CODE DE COMMERCE**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial, sur les conventions relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport.

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

### **QUATRIEME RESOLUTION – POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES**

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

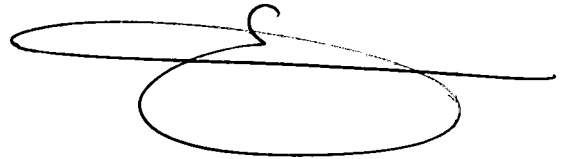
*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.*



L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

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

**LE PRESIDENT**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.