

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 04326

Numéro SIREN : 377 652 938

Nom ou dénomination : AUDITEX

Ce dépôt a été enregistré le 20/01/2022 sous le numéro de dépôt 2023

AUDITEX

Société par Actions Simplifiée

1-2 Place des Saisons

92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

AUDITEX

Société par Actions Simplifiée

1-2 Place des Saisons

92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

À l'Assemblée Générale de la société AUDITEX,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AUDITEX relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de mon rapport.



JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Fonds commerciaux

La société dispose à son actif de fonds commerciaux estimées selon les règles décrites dans la note « immobilisations incorporelles » en page 9 de l'annexe.

Dans le cadre de l'appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, j'ai été conduit à apprécier les données, les hypothèses et les perspectives futures sur lesquelles se fondent ces estimations.

VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 le Président.



RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'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.

Dijon, le 19 novembre 2021

Le Commissaire aux Comptes



Olivier GALLEZOT

Bilan



Bilan Actif

Période du 01/07/20 au 30/06/21

AUDITEX

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement			7 622	7 622
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	7 622			7 622
Fonds commercial	2 200 878	2 200 878		960 878
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 208 500	2 200 878	7 622	968 500
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	2 208 500	2 200 878	7 622	968 500
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	228		228	1
Créances clients et comptes rattachés	32 006		32 006	36 092
Autres créances	2 021 246		2 021 246	1 971 644
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 053 480		2 053 480	2 007 737
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	73 158		73 158	14 892
Charges constatées d'avance	3 413		3 413	1 704
TOTAL disponibilités et divers :	76 571		76 571	16 596
ACTIF CIRCULANT	2 130 051		2 130 051	2 024 334
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				5
TOTAL GÉNÉRAL	4 338 551	2 200 878	2 137 673	2 992 839

Bilan Passif

Période du 01/07/20 au 30/06/21

AUDITEX

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 329 248	2 329 248	2 329 312
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	217 011	217 011
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	77 351	77 351
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	158 390	158 390
Report à nouveau	164 122	1 403 916
Résultat de l'exercice	(939 844)	(1 239 793)
TOTAL situation nette :	2 006 279	2 946 186
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 006 279	2 946 186
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		5
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		5
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1	1
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1	1
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 838	37 230
Dettes fiscales et sociales	8 552	9 366
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	131 391	46 596
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	131 392	46 597
Ecarts de conversion passif	2	50
TOTAL GÉNÉRAL	2 137 673	2 992 839

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	285 826		285 826	96 784
Chiffres d'affaires nets	285 826		285 826	96 784
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 285	184
Autres produits			1 192	1 206
PRODUITS D'EXPLOITATION			290 303	98 174
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			263 106	98 547
TOTAL charges externes :			263 106	98 547
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			(257)	1 356
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations			960 878	1 240 000
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				5
TOTAL dotations d'exploitation :			960 878	1 240 005
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			207	389
CHARGES D'EXPLOITATION			1 223 933	1 340 297
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(933 630)	(1 242 124)

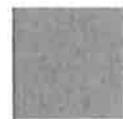
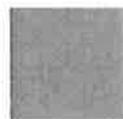
Compte de Résultat (Seconde Partie)

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2021	Net (N-1) 30/06/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(933 630)	(1 242 124)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 948	2 430
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 948	2 430
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		0
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		0
RÉSULTAT FINANCIER	1 948	2 430
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(931 683)	(1 239 693)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	8 161	100
TOTAL DES PRODUITS	292 251	100 604
TOTAL DES CHARGES	1 232 094	1 340 397
BÉNÉFICE OU PERTE	(939 844)	(1 239 793)

Annexe



La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021.

Le bilan à cette date, avant répartition, fait état d'un total de 2 137 673 euros et le compte de résultat constate une perte de 939 844 euros.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

FAITS CARACTERISTIQUES

L'épidémie de Covid 19 a continué d'affecter les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a bien sûr eu des impacts sur notre activité, sans du tout remettre cependant en cause la continuité d'exploitation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement ANC N°2014-03, relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation;
 - Indépendance des exercices;
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre;
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport. Elles comprennent principalement des fonds de commerce.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que les fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et ne sont donc pas amortis. Ils font l'objet d'un test de dépréciation systématique à la clôture de l'exercice. Une dépréciation a été constatée au regard de la valeur d'utilité estimée.

DEPRECIATIONS CREANCES CLIENTS

La dépréciation des créances clients est calculée en fonction de l'estimation du risque de non recouvrement. Les taux sont appliqués en fonction de l'ancienneté des créances.

DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes et créances en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risques.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Selon les normes en usage dans la profession, la société comptabilise le chiffre d'affaires selon la méthode de l'avancement. Les prestations en cours sont évaluées à leur valeur de réalisation nette et sont inscrites au bilan en Factures à établir.

REGLES ET METHODES COMPTABLE (suite)**CHANGEMENTS DE METHODE D'EVALUATION**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

AUTRES INFORMATIONS**ENGAGEMENTS LIES A LA RESPONSABILITE DE MEMBRE D'UN GIE**

Etant membre du GIE EY Services France, Auditex est solidairement responsable des dettes du GIE à l'égard des tiers. Au 30 juin 2021, le montant du passif du GIE EY Services France à l'égard des tiers s'élève à 71 932 597 euros.

RELATIONS ET TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

La société Auditex fait partie du réseau EY et à ce titre est amenée à vendre ou à acheter des prestations de services à d'autres entités membres du réseau EY en France et à l'étranger. Elle réalise notamment les transactions suivantes :

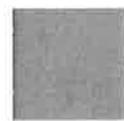
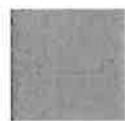
* Société sans lien en capital :

Auditex confie à EY & Associés la réalisation matérielle des travaux de révision comptable nécessaires à l'exécution de ses mandats de commissariats aux comptes.

* Société ayant un lien en capital :

Convention de gestion de trésorerie : la quote-part du résultat financier des parties liées est un bénéfice de 1 948 €.

Informations Bilan et Compte de résultat



Immobilisations

Période du 01/07/20 au 30/06/21

AUDITEX

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par apports	Acquisitions, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 208 500		
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 208 500		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	2 208 500		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 208 500	
TOTAL immobilisations incorporelles :			2 208 500	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			2 208 500	

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/07/20 au 30/06/21

AUDITEX

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Augmentations par apports	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	5			5	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	5			5	
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 240 000	960 878			2 200 878
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 240 000	960 878			2 200 878
TOTAL GÉNÉRAL	1 240 005	960 878		5	2 200 878

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/07/20 au 30/06/21

AUDITEX

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	32 006	32 006	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 976	26 976	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 970 000	1 970 000	
Débiteurs divers	24 270	24 270	
TOTAL de l'actif circulant :	2 053 252	2 053 252	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 413	3 413	

TOTAL GÉNÉRAL	2 056 665	2 056 665	
----------------------	------------------	------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1	1		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	122 838	122 838		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	203	203		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 989	7 989		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	360	360		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	131 392	131 392		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à Recevoir

Période du 01/07/20 au 30/06/21

AUDITEX

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	7 903
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	24 270
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	32 173

Charges à Payer

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 339
Dettes fiscales et sociales	360
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	8 700

Charges et Produits Constatés d'Avance

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 413	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 413	

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
FUSIONS			2 220 878	2 220 878	2 220 878
TOTAL			2 220 878	2 220 878	2 220 878
RAPPEL : Fonds commercial				2 200 878	(2 200 878)

Ecart de Conversion sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances				
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation				2
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL				2
RAPPEL : Provision pour perte de change				

Composition du Capital Social

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	145 582	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	4	16
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	145 578	16

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/07/20 au 30/06/21

AUDITEX

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	2 329 312		64	2 329 248
Primes liées au capital social	217 011			217 011
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	77 351			77 351
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	158 390			158 390
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	1 403 916		1 239 793	164 122
Résultat de l'exercice	(1 239 793)	1 239 793	939 844	(939 844)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 946 186	1 239 793	2 179 701	2 006 279

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
Production vendue de services France	285 826
TOTAL	285 826

Détail des Transferts de Charges

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

NATURE	Montant
Remboursement Assurance dossier clients	3 280
TOTAL	3 280

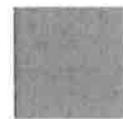
Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(931 683)	8 161
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	(931 683)	8 161

Engagements financiers, autres informations



Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	% de détention	Ayant son siège social à
EY AUDIT & CONSEIL	SAS	99,92 %	1-2 place des Saisons 92400 COURBEVOIE

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

AUDITEX

Période du 01/07/20 au 30/06/21

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
PV différées	471 316

TOTAL DES ACCROISSEMENTS	471 316
---------------------------------	----------------

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	
Autres :	
ECP	1

TOTAL DES ALLÈGEMENTS	1
------------------------------	----------

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

AUDITEX

Société d'Expertise-Comptable et de Commissariat aux comptes
S.A.S. à capital variable
1/2 Place des Saisons - 92400 Courbevoie-Paris La Défense 1
377 652 938 RCS Nanterre

AFFECTATION DES RESULTATS ET RESOLUTION VOTEE

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

ASSEMBLEE GENERALE DU 26 NOVEMBRE 2021

1/ AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE PAR LE PRESIDENT

Perte de l'exercice s'élevant à 939.843,67 € affectée au poste Report à Nouveau, lequel passera ainsi de 164.122,27 € à (775.721,40) €.

2/ RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Quatrième résolution

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 939.843,67 € au compte Report à Nouveau, lequel passera de 164.122,27 € à (775.721,40) €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE EXACT
Le Président
Jean-Baptiste Schoutteten

