

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00702 Numéro SIREN : 399 166 222 Nom ou dénomination : YZICO AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 02/03/2020 sous le numéro de dépôt 2053

BILAN ACTIF

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

ACTIF	Valeurs au 31/08/19			Valeurs au 31/08/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	183 455,00		183 455,00	183 455,00
Autres immobilisations incorporelles	59 631,14		59 631,14	59 631,14
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	80,00		80,00	80,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	243 166,14		243 166,14	243 166,14
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	388 474,12		388 474,12	336 318,04
Clients douteux, litigieux (3)		18 148,40	-18 148,40	-14 978,00
Clients Factures à établir (3)	26 724,00		26 724,00	
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	139 148,36		139 148,36	142 473,43
Fournisseurs débiteurs	329,50		329,50	329,50
Débiteurs divers (3)	21 970,00	7 000,00	14 970,00	1 432,00
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	211 083,21		211 083,21	517 936,51
Charges constatées d'avance (3)	6 077,91		6 077,91	4 115,21
TOTAL (II)	793 807,10	25 148,40	768 658,70	987 626,69
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 036 973,24	25 148,40	1 011 824,84	1 230 792,83

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

PASSIF	Valeurs au 31/08/19	Valeurs au 31/08/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	8 000,00	8 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	800,00	800,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	721,80	721,80
Report à nouveau	154 243,06	150 374,68
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	331,43	3 868,38
SITUATION NETTE	164 096,29	163 764,86
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	164 096,29	163 764,86
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	173 496,52	211 456,36
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	251,10	251,10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	447 491,74	571 441,66
Fournisseurs, factures non parvenues	139 067,50	117 626,76
Dettes fiscales et sociales	70 031,69	109 440,85
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	5 880,00	56 811,24
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	11 510,00	
TOTAL (III)	847 728,55	1 067 027,97
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 011 824,84	1 230 792,83
(1) Dont à plus d'un an	135 257,37	173 426,52
(1) Dont à moins d'un an	712 471,18	893 601,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMpte DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Du 01/09/18 Au 31/08/19	Du 01/09/17 Au 31/08/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	1 068 475,56	868 819,91	199 655,65	22,98
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	1 068 475,56	868 819,91	199 655,65	22,98
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 428,00		8 428,00	
Autres produits	1,77	0,01	1,76	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 076 905,33	868 819,92	208 085,41	23,95
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 053 297,39	860 557,58	192 739,81	22,40
Impôts, taxes et versements assimilés	2 103,00	1 743,00	360,00	20,65
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	11 598,40		11 598,40	
Dotations aux provisions				
Autres charges	8 380,27	-0,24	8 380,51	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 075 379,06	862 300,34	213 078,72	24,71
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 526,27	6 519,58	-4 993,31	-76,59
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>				
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Du 01/09/18 Au 31/08/19	Du 01/09/17 Au 31/08/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1,20	1,13	0,07	6,19
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1,20	1,13	0,07	6,19
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 067,04	1 148,33	-81,29	-7,08
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 067,04	1 148,33	-81,29	-7,08
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 065,84	-1 147,20	81,36	7,09
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	460,43	5 372,38	-4 911,95	-91,43
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	129,00	1 504,00	-1 375,00	-91,42
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 076 906,53	868 821,05	208 085,48	23,95
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 076 575,10	864 952,67	211 622,43	24,47
Bénéfice ou Perte	331,43	3 868,38	-3 536,95	-91,43
 (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL YZICO AUDIT

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat			Produites	Non produites	NA
Informations					
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O				
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O				
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS					
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS					
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O				
CRÉDIT BAIL					
LOCATIONS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS					
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>					
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>					
ÉTAT DES STOCKS					
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O				
EFFETS DE COMMERCE					
ENTREPRISES LIÉES					
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O				
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O				
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O				
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O				
LES ENGAGEMENTS					
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O				
LES EFFECTIFS					
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS					
TRANSFERTS DE CHARGES					
COMMENTAIRE					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2019 dont le total est de 1 011 824,84 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 331,43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/08/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :**Durée d'utilisation non limitée**

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Le test de dépréciation annuel pour le fond de commerce a été réalisé. La valeur vénale étant supérieure à la valeur comptable, il n'y a pas lieu de constater une dépréciation.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	243 086,14	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier			
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		80,00		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	80,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			243 166,14		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.			TOTAL I			
	Autres postes d'immob. incorporelles			TOTAL II		243 086,14	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons					
		outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.					
		Matériel de transport					
	Mat.bureau, info., mob.						
Emballages récup. div.							
Immos corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL III							
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					80,00	
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL IV					80,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						243 166,14	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	14 978,00	11 598,40	8 428,00	18 148,40	
Autres provisions pour dépréciation	7 000,00			7 000,00	
TOTAL III		21 978,00	11 598,40	8 428,00	25 148,40
TOTAL GENERAL (I + II + III)		21 978,00	11 598,40	8 428,00	25 148,40
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	11 598,40	8 428,00	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		415 198,12	415 198,12	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices	402,00	402,00	
	Etat & autres coll. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	138 746,36	138 746,36	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		22 299,50	22 299,50		
Charges constatées d'avance		6 077,91	6 077,91		
TOTAUX			582 723,89	582 723,89	
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 077,91
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 077,91

SARL YZICO AUDIT
CAPITAUX PROPRES

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500,00	16,00

SARL YZICO AUDIT
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	37 959,84	37 959,84		
	à plus d' 1 an à l'origine	135 536,68	279,31	135 257,37	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		586 559,24	586 559,24		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	68 629,69	68 629,69		
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	Autres impôts, taxes & assimilés	1 402,00	1 402,00		
Groupe & associés (2)		251,10	251,10		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		5 880,00	5 880,00		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		11 510,00	11 510,00		
TOTAUX		847 728,55	712 471,18	135 257,37	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

SARL YZICO AUDIT

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 067,50
Dettes fiscales et sociales	1 402,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 880,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	146 349,50

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

YZICO AUDIT
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 109, Boulevard d'Haussonville
54000 NANCY
399166222 RCS NANCY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 FEVRIER 2020

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 août 2019** s'élevant à **331,43 euros** en totalité au compte "report à nouveau".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Yann OLLIVIER

