

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)

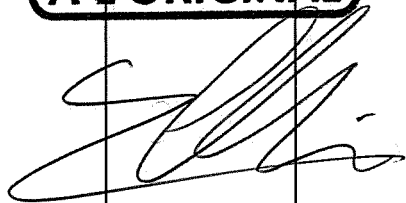
Numéro de gestion : 1994 B 00702 Numéro SIREN : 399 166 222 Nom ou dénomination : YZICO AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 12/02/2021 sous le numéro de dépôt 908

BILAN ACTIF

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ACTIF	Valeurs au 31/08/20			Valeurs au 31/08/19
	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
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	243 086,14		243 086,14	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)	422 923,27		422 923,27	388 474,12
Clients douteux, litigieux (3)		32 158,40	-32 158,40	-18 148,40
Clients Factures à établir (3)				26 724,00
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	127 802,77		127 802,77	139 148,36
Fournisseurs débiteurs	329,50		329,50	329,50
Débiteurs divers (3)	1 568,00		1 568,00	14 970,00
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	206 745,36		206 745,36	211 083,21
Charges constatées d'avance (3)	4 827,70		4 827,70	6 077,91
TOTAL (II)	764 196,60	32 158,40	732 038,20	768 658,70
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)	1 007 282,74	32 158,40	975 124,34	1 011 824,84
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL


BILAN PASSIF

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PASSIF	Valeurs au 31/08/20	Valeurs au 31/08/19
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	154 574,49	154 243,06
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	17 955,37	331,43
SITUATION NETTE	182 051,66	164 096,29
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	182 051,66	164 096,29
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)	135 322,29	173 496,52
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	251,10	251,10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	562 572,39	447 491,74
Fournisseurs, factures non parvenues	15 061,40	139 067,50
Dettes fiscales et sociales	76 678,18	70 031,69
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 187,32	5 880,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		11 510,00
TOTAL (III)	793 072,68	847 728,55
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	975 124,34	1 011 824,84
(1) Dont à plus d'un an	96 877,75	135 257,37
(1) Dont à moins d'un an	696 194,93	712 471,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	Du 01/09/18 Au 31/08/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	953 823,55	1 068 475,56	-114 652,01	-10,73
Montant net du chiffre d'affaires	953 823,55	1 068 475,56	-114 652,01	-10,73
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		8 428,00	-8 428,00	-100,00
Autres produits	1,95	1,77	0,18	10,17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	953 825,50	1 076 905,33	-123 079,83	-11,43
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	911 867,49	1 053 297,39	-141 429,90	-13,43
Impôts, taxes et versements assimilés	2 145,00	2 103,00	42,00	2,00
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	14 010,00	11 598,40	2 411,60	20,79
Dotations aux provisions				
Autres charges	7,27	8 380,27	-8 373,00	-99,91
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	928 029,76	1 075 379,06	-147 349,30	-13,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	25 795,74	1 526,27	24 269,47	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	Du 01/09/18 Au 31/08/19	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	-1,20	-100,00
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	-1,20	-100,00
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	857,73	1 067,04	-209,31	-19,62
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	857,73	1 067,04	-209,31	-19,62
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-857,73	-1 065,84	208,11	19,53
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	24 938,01	460,43	24 477,58	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges	7 000,00		7 000,00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 000,00		7 000,00	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	7 000,00		7 000,00	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	7 000,00		7 000,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	6 982,64	129,00	6 853,64	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	960 825,50	1 076 906,53	-116 081,03	-10,78
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	942 870,13	1 076 575,10	-133 704,97	-12,42
Bénéfice ou Perte	17 955,37	331,43	17 623,94	
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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 31/08/2020 dont le total est de 975 124,34 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 17 955,37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

- Opération de Transmission Universelle de patrimoine de la société Enerys Audit en date de réalisation du 12.02.2018.

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 31/08/2020 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 et N° 2017-01 du 5 mai 2017 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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 01/09/2019 au 31/08/2020

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés 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 légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, 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 Ins. gal. agen: amé. cons				
	Inst.tech., mat. 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 équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			80,00		
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV		80,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				80,00	243 086,14	

SARL YZICO AUDIT
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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					
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		18 148,40	14 010,00		32 158,40
	Autres provisions pour dépréciation		7 000,00		7 000,00	
TOTAL III			25 148,40	14 010,00	7 000,00	32 158,40
TOTAL GENERAL (I + II + III)			25 148,40	14 010,00	7 000,00	32 158,40
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation		14 010,00		
		- financières				
		- exceptionnelles			7 000,00	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

SARL YZICO AUDIT
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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	422 923,27	422 923,27	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	127 802,77	127 802,77	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 897,50	1 897,50	
	Charges constatées d'avance	4 827,70	4 827,70	
TOTAUX		557 451,24	557 451,24	
Renvois (1)	Montant			
(2)	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

SARL YZICO AUDIT
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 827,70
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 827,70

SARL YZICO AUDIT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

SARL YZICO AUDIT
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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	3 187,32	3 187,32		
	à plus d' 1 an à l'origine	132 134,97	35 257,22	96 877,75	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		577 633,79	577 633,79		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	6 451,64	6 451,64		
	Taxe sur la valeur ajoutée	68 811,54	68 811,54		
collectiv. publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	1 415,00	1 415,00		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		251,10	251,10		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 187,32	3 187,32		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		793 072,68	696 194,93	96 877,75	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 981,83			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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	64,92
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 061,40
Dettes fiscales et sociales	1 415,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 187,32
TOTAL DES CHARGES À PAYER	19 728,64

SARL YZICO AUDIT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	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 3 FEVRIER 2021

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2020

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 août 2020** s'élevant à **17 955,37 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

