

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00441

Numéro SIREN : 484 774 773

Nom ou dénomination : AUDIT EXPERT

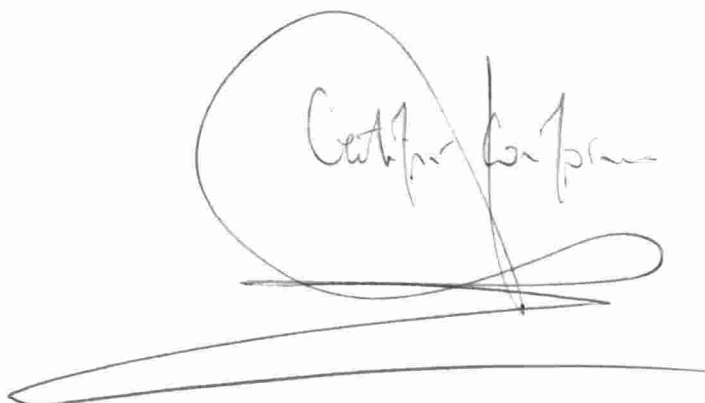
Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2023 sous le numéro de dépôt 5782

EURL AUDIT EXPERT

36 rue de Tournai

59230 ST AMAND LES EAUX

*COMPTES ANNUELS
du 01/10/2021 au 30/09/2022*

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Christophe Guipier', is written over a large, faint circular watermark. Below the signature is a long, horizontal, slightly wavy line.

BDL
LE CONSEIL EN +

Comptes annuels
Bilan - Compte de résultat - SIG

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2022			30/09/2021
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 500		2 500	2 500
ACTIF CIRCULANT	Constructions	22 500	8 355	14 145	15 145
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	712 033		712 033	712 033
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	952		952	952
	TOTAL (II)	737 985	8 355	729 631	730 631
	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	245 011		245 011	239 355
	Autres créances	347 894		347 894	140 898
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	131 601		131 601	70 695
	DISPONIBILITES	700 614		700 614	646 819
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 425 120		1 425 120	1 097 766
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 163 105	8 355	2 154 750	1 828 397

(1) dont droit au bail

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

952

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000	40 000
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 561 817	1 311 785
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	363 860	250 032
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 969 676	1 605 817
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)	7 888	14 963
	Emprunts et dettes financières divers (3)	66 549	82 078
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48	48
	Dettes fiscales et sociales	97 066	125 491
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	13 522	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	185 074	222 580
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 154 750	1 828 397
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		363 859,60	250 031,60
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		185 074	214 692
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	396 176		396 176	372 960
	Montant net du chiffre d'affaires	396 176		396 176	372 960
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			455	
	Total des produits d'exploitation (1)			396 630	372 960
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			12 734	6 919
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 749	812
	Salaires et traitements			321 139	326 239
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			1 000	1 000
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			336 622	334 970
RESULTAT D'EXPLOITATION				60 008	37 990

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		60 008	37 990
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	317 558	218 647
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 842	3 196
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		320 400	221 843
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		320 400	221 843
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		380 409	259 833
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		586
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			586
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	70	45
	Sur opérations en capital		750
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	70	795
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(70)	(209)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		16 479	9 592
TOTAL DES PRODUITS		717 030	595 389
TOTAL DES CHARGES		353 171	345 357
RESULTAT DE L'EXERCICE		363 860	250 032

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe aux comptes annuels

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 **2 154 750 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **717 030 euros** et un total **charges** de **353 171 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **363 860 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	2 500					2 500
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	22 500					22 500
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 000					25 000
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	712 033					712 033
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	952					952
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	712 985					712 985
TOTAL		737 985					737 985

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	7 355	1 000		8 355
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 355	1 000		8 355
TOTAL		7 355	1 000		8 355

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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	952	952	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	245 011	245 011	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	948	948	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	346 646	346 646	
	Débiteurs divers	300	300	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		593 857	593 857	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	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)	7 888	7 888		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	48	48		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 080	45 080		
	Impôts sur les bénéfices	7 091	7 091		
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 035	44 035		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	860	860		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	66 549	66 549		
	Autres dettes	13 522	13 522		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		185 074	185 074		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		7 075			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		66 549			

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/09/2022

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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 Autres				
	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 Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 311 785	250 032			1 561 817
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	250 032	(250 032)		363 860	363 860
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 605 817			363 860	1 969 676

Date de l'assemblée générale 31/03/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 605 817

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 605 817

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 363 860

AUDIT EXPERT
Société à responsabilité limitée
Au capital de 40 000 €
Siège social : 36-38, Rue de Tournai
59230 ST AMAND LES EAUX
484 774 773 RCS VALENCIENNES

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MARS 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 363 856,60 euros en autres réserves.

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

Certifié conforme
La Gérance

