

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 05028 Numéro SIREN : 822 366 977 Nom ou dénomination : S.C.2.S AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2023 sous le numéro de dépôt 27299

BILAN ACTIF

LE 16 NOV. 2023

SOUS LE N°

Exercice N-1
 30/09/2021 12

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
 Le Gérant,

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12		Exercice N-1 30/09/2021 12	
		Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 485.00	3 485.00		1 203.00
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	28 000.00	6 421.00	21 579.00	22 979.00
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	17 080.30	14 888.84	2 191.46	5 438.78
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	349 341.00		349 341.00	349 341.00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 500.00		4 500.00	4 500.00
Total II		402 406.30	24 794.84	377 611.46	383 461.78
ACTIF CIRCULANT	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				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	65 157.48		65 157.48	74 026.29
	Autres créances	60 199.86		60 199.86	65 489.47
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	152 334.12		152 334.12	184 279.69
	Charges constatées d'avance (3)	2 767.88		2 767.88	12 746.78
	Total III	280 459.34		280 459.34	336 542.23
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		682 865.64	24 794.84	658 070.80	720 004.01

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000.00	10 000.00
	Réserves		
	Réserve légale	1 000.00	1 000.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	309 400.00	244 000.00
	Autres réserves		
	Report à nouveau	89.97	117.26
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	33 849.34	85 372.71
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	354 339.31	340 489.97
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	122 929.32	187 705.80
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	105 579.22	102 848.23
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 030.24	35 922.17
	Dettes fiscales et sociales	54 192.71	52 537.84
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		500.00
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	303 731.49	379 514.04
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	658 070.80	720 004.01
(1) Dont à moins d'un an		240 347.34	256 646.24

(1) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	504 824.60		504 824.60	524 003.15	-19 178.55	-3.66
Chiffre d'affaires NET	504 824.60		504 824.60	524 003.15	-19 178.55	-3.66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 000.00		12 000.00	
Autres produits			509.90	0.79	509.11	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			517 334.50	524 003.94	-6 669.44	-1.27
Charges d'exploitation (2)						
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 *			230 850.77	303 899.07	-73 048.30	-24.04
Impôts, taxes et versements assimilés			1 964.00	3 460.00	-1 496.00	-43.24
Salaires et traitements			130 600.00	61 278.82	69 321.18	113.12
Charges sociales			104 468.83	59 887.11	44 581.72	74.44
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 850.32	6 968.00	-1 117.68	-16.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			240.09	0.55	239.54	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			473 974.01	435 493.55	38 480.46	8.84
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			43 360.49	88 510.39	-45 149.90	-51.01
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
 Le Gérant,

	Exercice N 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		20 000.00	-20 000.00	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	850.00	616.09	233.91	37.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	850.00	20 616.09	-19 766.09	-95.88
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 121.15	4 699.77	-578.62	-12.31
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 121.15	4 699.77	-578.62	-12.31
2. Résultat financier (V-VI)	-3 271.15	15 916.32	-19 187.47	-120.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	40 089.34	104 426.71	-64 337.37	-61.61
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90.00	-90.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		90.00	-90.00	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-90.00	90.00	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	6 240.00	18 964.00	-12 724.00	-67.10
Total des produits (I+III+V+VII)	518 184.50	544 620.03	-26 435.53	-4.85
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	484 335.16	459 247.32	25 087.84	5.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	33 849.34	85 372.71	-51 523.37	-60.35

* 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

850.00 20 616.00
 1 253.00 986.00
 S.C.S.S AUDIT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 658 070.80 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 504 824.60 Euros et dégageant un bénéfice de 33 849.34 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique de l'exercice n'est à signaler.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant,

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif n'est intervenu après la clôture de l'exercice.

- 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.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant,

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Dérogations

Aucune dérogation aux règles et méthodes comptables n'a été appliquée.

Permanence des méthodes

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

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,

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

éthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant,

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
le Grand.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 485		
Constructions sur sol propre	28 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 080		
TOTAL	45 080		
Autres participations	349 341		
Prêts, autres immobilisations financières	4 500		
TOTAL	353 841		
TOTAL GENERAL	402 406		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 485	3 485
Constructions sur sol propre			28 000	28 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 080	17 080
TOTAL			45 080	45 080
Autres participations			349 341	349 341
Prêts, autres immobilisations financières			4 500	4 500
TOTAL			353 841	353 841
TOTAL GENERAL			402 406	402 406

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 TOTAL	2 282	1 203		3 485
Constructions sur sol propre	5 021	1 400		6 421
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 642	3 247		14 889
TOTAL	16 663	4 647		21 310
TOTAL GENERAL	18 945	5 850		24 795

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 203				
Constructions sur sol propre	1 400				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 247				
TOTAL	4 647				
TOTAL GENERAL	5 850				

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
 Le Gérant,

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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	12 000		12 000		
TOTAL	12 000		12 000		
TOTAL GENERAL	12 000		12 000		
Dont dotations et reprises d'exploitation			12 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 500		4 500
Autres créances clients	65 157	65 157	
Impôts sur les bénéfices	12 017	12 017	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 742	2 742	
Groupe et associés	45 441	45 441	
Charges constatées d'avance	2 768	2 768	
TOTAL	132 625	128 125	4 500

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 1 an maximum à l'origine	62	62		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	122 868	59 483	63 384	
Fournisseurs et comptes rattachés	21 030	21 030		
Personnel et comptes rattachés	25 000	25 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 250	11 250		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 288	16 288		
Autres impôts taxes et assimilés	1 655	1 655		
Groupe et associés	105 579	105 579		
TOTAL	303 731	240 347	63 384	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 768			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	23 486			

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
PARTS SOCIALES	100.0000	100			100

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.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
 Le Gérant,



COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant,

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant,

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Néant

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 340
Dettes fiscales et sociales	37 890
Total	41 292

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 768
Total	2 768

Charges à répartir sur plusieurs exercices

La société n'a pas constaté de charges à répartir sur plusieurs exercices.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant,

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
à l'original

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant,



S.C.2.S AUDIT

S.A.R.L. au capital de 10.000 euros
Siège social : 14 rue Chanzy
94170 LE PERREUX-SUR-MARNE

822.366.977 R.C.S. CRETEIL

DECISION DES ASSOCIES EN DATE DU 31 MARS 2023 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

Proposition d'affectation :

L'assemblée générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le résultat de l'exercice se traduisant par un bénéfice comptable de 33.849,34 euros, comme suit :

- Résultat de l'exercice :	33.849,34 €
- Report à nouveau :	89.97 €
- Autres réserves :	28.060,69 €
- Total :	62.000,00 €

Affectation :

- Dividendes :	62.000,00 €
- Total :	62.000,00 €

Au terme de cette affectation le compte « Report à nouveau » présentera un solde de 0 euro.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant.

EXERCICE	TOTAL DISTRIBUE	DIVIDENDE/PART	DIVIDENDES ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%	DIVIDENDES NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%
2021	20.000	200	20.000	Néant
2020	Néant	Néant	Néant	Néant
2019	Néant	Néant	Néant	Néant

Résolution d'affectation adoptée :

L'assemblée générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le résultat de l'exercice se traduisant par un bénéfice comptable de 33.849,34 euros, comme suit :

- Résultat de l'exercice :	33.849,34 €
- Report à nouveau :	89.97 €
- Autres réserves :	28.060,69 €
- Total :	62.000,00 €

Affectation :

- Dividendes :	62.000,00 €
- Total :	62.000,00 €

Au terme de cette affectation le compte « Report à nouveau » présentera un solde de 0 euro.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

EXERCICE	TOTAL DISTRIBUE	DIVIDENDE/PART	DIVIDENDES ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%	DIVIDENDES NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%
2021	20.000	200	20.000	Néant
2020	Néant	Néant	Néant	Néant
2019	Néant	Néant	Néant	Néant

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

Le Gérant – Associé
Thierry SIMON

