

RCS : REIMS
Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00597
Numéro SIREN : 421 247 727
Nom ou dénomination : AUDEXCO ENTREPRISES

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2023 sous le numéro de dépôt 10826

AUDEXCO ENTREPRISES
SAS au capital de 314 944,50 euros,
immatriculée au RCS de REIMS sous le numéro 421 247 727,
dont le siège social est situé : 32 BOULEVARD DE LA PAIX 51100 REIMS

**TEXTE DE LA RÉOLUTION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
EN DATE DU 12 DÉCEMBRE 2023
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 85 006,98 euros.

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comptabilisé à l'issue de l'exercice de la manière suivante :

À hauteur de 1 494,45 euros, en dotation de l'intégralité de la réserve légale.

Suite à cette dotation, le reliquat de résultat disponible s'élève à 83 512,53 euros.

L'Assemblée générale décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 100 000,00 euros, soit 8,27 euros pour chacune des 12090 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Ce dividende sera prélevé à hauteur de 16 487,47 euros sur les réserves disponibles.

A l'issue de ce prélèvement, les comptes de réserves disponibles présenteront les soldes suivants :

- Autres réserves : 7 015,62 euros
- Report à nouveau : nul

La somme sera répartie entre les associés de la manière suivante :

BÉNÉFICIAIRE	NOMBRE DE TITRES	DIVIDENDES BRUTS	RÉGIME D'IMPOSITION
EURL GROUPE AUDEXCO	11515	95 244,00 €	Régime mère-fille
Monsieur Eric JUBIN	575	4 756,00 €	Prélèvement forfaitaire unique
TOTAL	12090	100 000,00 €	

Il est précisé que le montant éligible au Prélèvement Forfaitaire Unique s'élève à 4 755,99 €, soit 4,76 % des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 30 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 17,20 % et le prélèvement d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Montant total des autres revenus versés ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros
- Soit montant total global par titre : 6,61 euros

Exercice N-2 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Montant total des autres revenus versés ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 60 000,00 euros
- Soit montant total global par titre : 4,96 euros

Exercice N-3 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 1 455,00 euros
- Montant total des autres revenus versés ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 48 545,00 euros
- Soit montant total global par titre : 4,13 euros

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

Les membres du bureau

Zone de signature
Signé électroniquement le 12/12/2023 par
Sebastien Lebrasseur



Certifié conforme
Signé électroniquement le 12/12/2023 par
Eric Jubin



Désignation de l'entreprise : SAS AUDEXCO ENTREPRISES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 32 Boulevard de la Paix		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 2 1 2 4 7 7 2 7 0 0 0 5 8			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, 30062023						
		N-1 30062022						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I) AA						
		Frais d'établissement * AB		AC				
		Frais de développement* CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	15 348	AG	15 179	169	523	
		Fonds commercial (1) AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL						
		Terrains AN						
		Constructions AP						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	22 622	AS	12 859	9 764	12 255	
		Autres immobilisations corporelles AT	57 415	AU	50 917	6 497	10 447	
		Immobilisations en cours AV		AW				
		Avances et acomptes AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS					
			Autres participations CU	45	CV		45	45
			Créances rattachées à des participations BB		BC			
Autres titres immobilisés BD			BE					
Prêts BF		BG						
Autres immobilisations financières * BH	7 635	BI		7 635	9 835			
TOTAL (II) BJ	103 065	BK	78 955	24 110	33 106			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM				
		En cours de production de biens BN		BO				
		En cours de production de services BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR		BS				
		Marchandises BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) * BX	491 259	BY	22 266	468 993	515 523	
		Autres créances (3) BZ	1 170 572	CA		1 170 572	1 172 473	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE				
Disponibilités CF	19	CG		19	9			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	921	CI		921	7 290		
	TOTAL (III) CJ	1 662 771	CK	22 266	1 640 505	1 695 295		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW							
	Primes de remboursement des obligations (V) CM							
Ecarts de conversion actif * (VI) CN								
TOTAL GENERAL (I à VI) CC	1 765 837	IA	101 221	1 664 615	1 728 400			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	7 635	(3) Part à plus d'un an : CR				
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS AUDEXCO ENTREPRISES		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :314.945.....)	DA	314 945	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	30 000	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	23 503	61 893
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	85 007	56 555
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	453 455	448 448
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	406 072	492 520
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	2 506	2 010
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	579 480	588 467
	Dettes fiscales et sociales	DY	211 637	181 337
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	11 465	15 619	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	1 211 161	1 279 953	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 664 615	1 728 400	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 002 751	931 198	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	97 660	92 795	

		Exercice N		Total	Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires				
Désignation de l'entreprise : SAS AUDEXCO ENTREPRISES Néant <input type="checkbox"/> *							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI	1 158 515	1 124 659	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 158 515	FL	1 158 515	1 124 659	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	18 306	22 846	
	Autres produits (1) (11)			FQ	9 688	4 814	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 186 509	1 152 318
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS			
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	505 493	562 156	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	9 569	12 966	
	Salaires et traitements *			FY	386 026	341 679	
	Charges sociales (10)			FZ	151 873	144 441	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$			GA	8 286	10 897
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	2 333	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)			GE	2 213	1 688	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 065 793	1 073 827
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GG	120 716	78 491	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GH			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GI			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GJ		13 819	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GK			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GL	45 342		
	Différences positives de change			GM			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GN			
Total des produits financiers (V)				GO	45 342	13 819	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GP			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GQ			
	Différences négatives de change			GR	7 472	7 958	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GS			
Total des charges financières (VI)				GT	7 472	7 958	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)							
				GU	37 870	5 861	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)							
				GV	158 586	84 352	

Désignation de l'entreprise SAS AUDEXCO ENTREPRISES		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	50 426
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	68
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	50 426
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(50 426)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	23 153
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 231 850
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 146 843
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	85 007
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	7 830
		HQ	8 613
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	18 306
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Clients irrécouvrables	47 449		
Produits & Charges exceptionnelles divers	1 526		
Cession Immos			
Pénalités Amendes	1 450		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N-1		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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 **1 664 615** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 231 850** euros et un total **charges** de **1 146 843** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **85 007** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- l'ANC 2014-03 approuvé par arrêté du 8 septembre 2014
- la loi n° 83.353, du 30 avril 1983
- le décret 83 1020, du 29 novembre 1983

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.

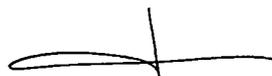
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Signé électroniquement le 12/12/2023 par
Sebastien Lebrasseur



Amortissements

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les travaux en cours ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

La Société a changé sa méthode de facturation au cours de l'exercice.

Sur les exercices précédents, les factures clients Expertise Comptable étaient facturés au début de leur exercice comptable et prélevés sur 12 mois. Cette méthode engendrait de gros produits constatés d'avance.

Afin d'être en conformité avec les obligations en matière de délais de paiements, les clients sont maintenant facturés tous les mois et/ou tous les trimestres.

De ce fait il n'y a plus de produits constatés d'avance.

Créances et dettes

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

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	15 348					15 348
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 348					15 348
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	22 622					22 622
Instal., agencement, aménagement divers	6 575					6 575
Matériel de transport	49 349		1 490			50 839
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 547		1 490			80 037
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	45					45
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	9 835				2 200	7 635
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 880				2 200	7 680
TOTAL	103 775		1 490		2 200	103 065

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	14 825	354		15 179
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 825	354		15 179
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	10 367	2 491		12 859
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	5 646			5 646
Matériel de bureau, mobilier	39 831	5 440		45 272
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 844	7 932		63 776
TOTAL	70 669	8 286		78 955

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							
Fonds commercial							
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 Agenct 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							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)****NEANT****B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères