

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 02000

Numéro SIREN : 389 343 443

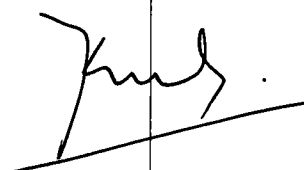
Nom ou dénomination : EURAUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/012318

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2022 12			Exercice N-1 31/08/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	503 082		503 082	503 082
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
Total II	503 097		503 097	503 097	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	57 040		57 040	23 452
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	447 602	27 734	419 868	386 471
	Autres créances	33 259		33 259	6 575
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	86 913		86 913	77 545	
Charges constatées d'avance (3)	42 757		42 757	36 101	
Total III	667 571	27 734	639 837	530 145	
Comptes de Régularisation	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)	1 170 668	27 734	1 142 934	1 033 242	

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
A L'ORIGINAL

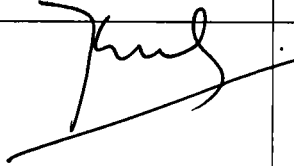


(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2022 12	Exercice N-1 31/08/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 350 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	350 000	350 000
	Réserves		
	Réserve légale	35 000	35 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	531	93
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	52 556	138 438
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
Total I	438 087	523 531	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
Total II			
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
Total III			
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	146 918	150 000
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	183 740	53 465
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	106 070	96 595
	Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 003	36 865	
Dettes fiscales et sociales	173 116	166 905	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		5 880	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	704 847	509 710	
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 142 934	1 033 242	
	(1) Dont à moins d'un an	412 318	309 327

COPIE CERTIFIEE CONFORME
A L'ORIGINAL



ANNEXE

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 142 933.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 667 345.63 Euros et dégageant un bénéfice de 52 556.10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

- 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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	503 082	
Autres titres immobilisés		15	
	TOTAL	15	
	TOTAL GENERAL	503 097	

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			503 082	
Autres titres immobilisés				15	
	TOTAL			15	
	TOTAL GENERAL			503 097	

Etat des amortissements

Néant

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	11 998	19 935	4 199		27 734
TOTAL	11 998	19 935	4 199		27 734
TOTAL GENERAL	11 998	19 935	4 199		27 734
Dont dotations et reprises d'exploitation		19 935	4 199		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	447 602	414 321	33 281
Impôts sur les bénéfices	21 025	21 025	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 014	8 014	
Débiteurs divers	4 220	4 220	
Charges constatées d'avance	42 757	42 757	
TOTAL	523 618	490 337	33 281

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	146 918	38 129	108 789	
Fournisseurs et comptes rattachés	95 003	95 003		
Personnel et comptes rattachés	28 123	28 123		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 208	41 208		
Taxe sur la valeur ajoutée	100 724	100 724		
Autres impôts taxes et assimilés	3 061	3 061		
Groupe et associés	183 740	0	183 740	
TOTAL	598 777	306 248	292 529	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 082			

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	17.5000	20 000			20 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art R 123-186; PCG Art 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle comm.aux comptes			503 082	503 082	
Total			503 082	503 082	

Les éléments incorporels concernent uniquement l'évaluation de la clientèle de commissariat aux comptes apportée lors de la constitution de la société.

Aucune dotation pour amortissement ou dépréciation n'a été enregistrée sur cet actif.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les travaux en cours correspondent aux heures effectuées non encore facturées sur les missions en cours à la clôture de l'exercice.

Ils sont évalués au coût horaire moyen de l'année civile 2021.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 722
Dettes fiscales et sociales	38 860
Total	83 582

Détail des charges à payer

	Montant
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Honoraires	9 360
- Sous-traitance	35 362
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision congés payés	28 123
- Charges sociales sur provision congés payés	9 542
- Taxe apprentissage à payer	198
- Solde CET/CVAE	997
Total	83 582

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	42 757
Total	42 757
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	106 070
Total	106 070

ANNEXE

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- Fournitures de bureau	1 035		
- Locations immobilières	8 100		
- Charges locatives	840		
- Location Matériel et mobilier	1 790		
- Entretien locaux	845		
- Entretien matériel de bureau	55		
- Primes d'assurances	4 995		
- Cotisations professionnelles	7 690		
- Documentation professionnelle	705		
- Formation, séminaires	280		
- Maintenance informatique	3 660		
- Honoraires	6 870		
- Frais de déplacements	520		
- Téléphone, internet	200		
- Affranchissements	385		
- Publicité	317		
- Tickets restaurant	4 203		
- Médecine du travail	267		
Total	42 757		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- Acomptes honoraire commissariat aux comptes	88 565		
- Acomptes honoraires autres missions	5 550		
- Acomptes frais de chancellerie	8 985		
- Acomptes frais de déplacements	2 970		
Total	106 070		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 956	
Dont entreprises liées	2 906	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice, eu égard à la faiblesse de l'âge moyen du personnel, à sa faible ancienneté, et à son taux de rotation élevé. Le montant de ces charges a été considéré comme non-significatif.

" EURAUDIT "
Société à responsabilité limitée
Au capital de 350.000 €
81, boulevard Carnot
TOULOUSE

RCS TOULOUSE B 389 343 443

PROJET D'AFFECTION DES RESULTATS

Exercice clos le 31 août 2022

L'assemblée générale constate que l'exercice clos le 31 août 2022 se traduit par un bénéfice net comptable de 52.556 € qu'elle décide d'affecter de la façon suivante :

. Aux associés un dividende de 2,62 € par part, soit	52.400 €
. Le solde à la Réserve Générale, soit	156 €

Ce dividende sera payable à compter de ce jour.

AFFECTATION DES RESULTATS

L'assemblée générale ordinaire du 30 novembre 2022 a décidé à l'unanimité d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 comme proposé par la gérance sans modification.

COPIE CERTIFIEE CONFORME
A L'ORIGINAL

