

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : ANNECY<br>Code greffe : 7401 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2013 B 00192<br>Numéro SIREN : 791 082 365<br>Nom ou dénomination : AUDICE |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 04/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003166







|                                           |  |                                                     |  |
|-------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS AUDICE  |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2 |  |
| Adresse de l'entreprise 9 Rue Jules Ferry |  | 74000 ANNECY                                        |  |
| Durée de l'exercice précédent* 1 2        |  |                                                     |  |
| Numéro SIRET* 7 9 1 0 8 2 3 6 5 0 0 0 3 6 |  | Néant <input type="checkbox"/>                      |  |

|                                                                 |                   | Exercice N clos le 13 0 0 9 2 0 2 2                               |                              | N-1 13 0 0 9 2 0 2 1 |                                      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------------------------|
|                                                                 |                   | Brut 1                                                            | Amortissements, provisions 2 | Net 3                | Net 4                                |
| Capital souscrit non appelé (II)                                | AA                |                                                                   |                              |                      |                                      |
| Frais d'établissement *                                         | AB                |                                                                   | AC                           |                      |                                      |
| Frais de développement *                                        | CX                |                                                                   | CQ                           |                      |                                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                | 14 663                                                            | AG                           | 14 663               |                                      |
| Fonds commercial (1)                                            | AH                | 1 063 165                                                         | AI                           | 652 289              | 410 876                              |
| Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                |                                                                   | AK                           |                      |                                      |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                | 88 300                                                            | AM                           | 88 300               |                                      |
| Terrains                                                        | AN                |                                                                   | AO                           |                      |                                      |
| Constructions                                                   | AP                |                                                                   | AQ                           |                      |                                      |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                |                                                                   | AS                           |                      |                                      |
| Autres immobilisations corporelles                              | AT                | 451 546                                                           | AU                           | 315 424              | 136 123                              |
| Immobilisations en cours                                        | AV                |                                                                   | AW                           |                      |                                      |
| Avances et acomptes                                             | AX                |                                                                   | AY                           |                      |                                      |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                |                                                                   | CT                           |                      |                                      |
| Autres participations                                           | CU                | 195 376                                                           | CV                           | 35 629               | 159 747                              |
| Créances rattachées à des participations                        | BB                |                                                                   | BC                           |                      |                                      |
| Autres titres immobilisés                                       | BD                | 12 313                                                            | BE                           | 12 313               | 12 313                               |
| Prêts                                                           | BF                |                                                                   | BG                           |                      |                                      |
| Autres immobilisations financières*                             | BH                | 1 111                                                             | BI                           | 1 111                | 1 181                                |
| TOTAL (II)                                                      | BJ                | 1 826 475                                                         | BK                           | 1 018 005            | 808 470                              |
| 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                           |                      |                                      |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV                | 4 200                                                             | BW                           | 4 200                | 4 200                                |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX                | 1 289 156                                                         | BY                           | 217 301              | 1 071 856                            |
| Autres créances (3)                                             | BZ                | 228 383                                                           | CA                           | 228 383              | 262 381                              |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB                |                                                                   | CC                           |                      |                                      |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  | CD                | 50 000                                                            | CE                           | 50 000               | 209 214                              |
| Disponibilités                                                  | CF                | 413 584                                                           | CG                           | 413 584              | 440 151                              |
| Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                | 21 863                                                            | CI                           | 21 863               | 19 479                               |
| TOTAL (III)                                                     | CJ                | 2 007 186                                                         | CK                           | 217 301              | 1 789 885                            |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW                |                                                                   |                              |                      |                                      |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     | CM                |                                                                   |                              |                      |                                      |
| Ecart de conversion actif* (VI)                                 | CN                |                                                                   |                              |                      |                                      |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          | CO                | 3 833 660                                                         | 1A                           | 1 235 305            | 2 598 355                            |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |                   | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières notées : | CP                           | 1 111                | (3) Part à plus d'un an : CR 117 335 |
| Clause de réserve de propriété : *                              | Immobilisations : | Stocks :                                                          |                              |                      | Créances :                           |

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Le Président

Désignation de l'entreprise : SAS AUDICE

Néant ☐ \*

CAPITAUX PROPRES

Capital social ou individuel (1)\* (Dont versé : .....459...810.....)

DA 459 810

459 810

Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...

DB 45 840

45 840

Ecart de réévaluation (2)\* (dont écart d'équivalence

EK

DC

Réserve légale (3)

DD 41 052

28 415

Réserves statutaires ou contractuelles

DE

Réserves réglementées (3)\* ( Dont réserve spéciale des provisions  
pour fluctuation des cours

D1

DF

Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat  
d'oeuvres originales d'artistes vivants\*

EJ

DG

165 700

73 662

Report à nouveau

DH

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)

DI

284 680

252 734

Subventions d'investissement

DJ

Provisions réglementées \*

DK

TOTAL (I)

DL

997 082

860 461

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

1 467

Provisions pour charges

DQ

TOTAL (III)

DR

1 467

DETTES (4)

Emprunts obligataires convertibles

DS

Autres emprunts obligataires

DT

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)

DU

635 441

663 245

Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs

EI

DV

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

DW

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

DX

418 170

334 362

Dettes fiscales et sociales

DY

418 519

347 955

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

DZ

35 629

35 629

Autres dettes

EA

93 514

244 630

Compte  
régul.

Produits constatés d'avance (4)

EB

TOTAL (IV)

EC

1 601 273

1 625 821

Ecart de conversion passif \*

(V)

ED

TOTAL GÉNÉRAL (I à V)

EE

2 598 355

2 487 749

RENVIS

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital

IB

(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)

IC

Ecart de réévaluation libre

ID

Réserve de réévaluation (1976)

IE

(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme \*

EF

(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

EG

1 250 571

1 361 398

(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

EH

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

SAS AUDICE

9 Rue Jules Ferry  
74000 ANNECY

## **L'ANNEXE**

**IGEX**  
9 Rue Jules Ferry  
74000 ANNECY

## ANNEXE

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a changé de siège social au cours de l'exercice.

#### Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

### - 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 01/10/2021 au 30/09/2022

### Etat des immobilisations

|                                                         | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                         |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL     | 1 091 203                           |               | 88 300       |
| Installations générales agencements aménagements divers | 75 803                              |               | 96 307       |
| Matériel de transport                                   | 122 261                             |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 221 789                             |               | 29 230       |
| TOTAL                                                   | 419 854                             |               | 125 537      |
| Autres participations                                   | 195 376                             |               |              |
| Autres titres immobilisés                               | 12 313                              |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 1 181                               |               |              |
| TOTAL                                                   | 208 871                             |               |              |
| TOTAL GENERAL                                           | 1 719 927                           |               | 213 837      |

|                                                         | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                         | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL              |               | 13 375   | 1 166 128                            | 1 166 128                                        |
| Installations générales agencements aménagements divers |               | 62 916   | 109 194                              | 109 194                                          |
| Matériel de transport                                   |               | 24 822   | 97 439                               | 97 439                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               | 6 104    | 244 915                              | 244 915                                          |
| TOTAL                                                   |               | 93 843   | 451 548                              | 451 548                                          |
| Autres participations                                   |               |          | 195 376                              | 195 376                                          |
| Autres titres immobilisés                               |               |          | 12 313                               | 12 313                                           |
| Prêts, autres immobilisations financières               |               | 70       | 1 111                                | 1 111                                            |
| TOTAL                                                   |               | 70       | 208 801                              | 208 801                                          |
| TOTAL GENERAL                                           |               | 107 288  | 1 826 476                            | 1 826 476                                        |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL              | 15 883                      |                            | 1 220                   | 14 663                    |
| Installations générales agencements aménagements divers | 57 944                      | 11 791                     | 52 433                  | 17 302                    |
| Matériel de transport                                   | 77 237                      | 23 033                     | 8 893                   | 91 377                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 196 456                     | 16 393                     | 6 104                   | 206 745                   |
| TOTAL                                                   | 331 637                     | 51 217                     | 67 430                  | 315 424                   |
| TOTAL GENERAL                                           | 347 519                     | 51 217                     | 68 650                  | 330 086                   |

## ANNEXE

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

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 11 791                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                      | 23 033                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 16 393                      |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>51 217</b>               |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | <b>51 217</b>               |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges        | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 1 467                       |                            | 1 467                               |                                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>1 467</b>                |                            | <b>1 467</b>                        |                                         |                           |

| Provisions pour dépréciation                                         | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur immobilisations incorporelles                                    | 661 312                     |                            | 9 023                               |                                         | 652 289                   |
| Sur titres de participation                                          |                             | 35 629                     |                                     |                                         | 35 629                    |
| Sur comptes clients                                                  | 268 412                     | 69 608                     | 120 720                             |                                         | 217 301                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>929 724</b>              | <b>105 238</b>             | <b>129 743</b>                      |                                         | <b>905 219</b>            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                 | <b>931 191</b>              | <b>105 238</b>             | <b>131 210</b>                      |                                         | <b>905 219</b>            |
| <b>Dont dotations et reprises<br/>d'exploitation<br/>financières</b> |                             | <b>69 608<br/>35 629</b>   | <b>131 209</b>                      |                                         |                           |

### 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 | 1 111            | 1 111            |                |
| Clients douteux ou litigieux       | 285 617          | 168 282          | 117 335        |
| Autres créances clients            | 1 003 539        | 1 003 539        |                |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 51 987           | 51 987           |                |
| Groupe et associés                 | 106 491          | 106 491          |                |
| Débiteurs divers                   | 69 904           | 69 904           |                |
| Charges constatées d'avance        | 21 863           | 21 863           |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 540 513</b> | <b>1 423 178</b> | <b>117 335</b> |

## ANNEXE

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

| 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 | 635 441          | 284 739          | 350 702        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 418 170          | 418 170          |                |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 58 244           | 58 244           |                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 62 874           | 62 874           |                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 28 059           | 28 059           |                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 262 225          | 262 225          |                |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 7 117            | 7 117            |                |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 35 629           | 35 629           |                |                 |
| Autres dettes                                            | 93 514           | 93 514           |                |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>1 601 273</b> | <b>1 250 571</b> | <b>350 702</b> |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 193 500          |                  |                |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 221 739          |                  |                |                 |

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS                          | 10.0000                          | 45 981           |       |            | 45 981 |

### Fonds commercial

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

| Nature    | Montant des éléments |           |                    |           | Montant<br>de la<br>dépréciation |
|-----------|----------------------|-----------|--------------------|-----------|----------------------------------|
|           | Achetés              | Réévalués | Reçus en<br>apport | Global    |                                  |
| CLIENTELE | 17 415               | 135 631   | 1 181 381          | 1 063 165 |                                  |
| Total     | 17 415               | 135 631   | 1 181 381          | 1 063 165 |                                  |

Perte d'une partie de la clientèle pour 135 631 € dont 12 155 € au titre de l'exercice.

Ont été comptabilisés dans le poste Fonds Commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité (PCG Art. 212-3).

Le poste Fonds commercial comprend également la quote-part éventuelle du mali de fusion.

Au vu de critères physiques, techniques, juridiques et économiques, le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La société effectue des tests de dépréciation du fonds commercial à chaque clôture annuelle et à chaque fois qu'il existe un indice de perte de valeur. Un actif est déprécié lorsque sa valeur actuelle (montant le plus élevé entre la valeur vénale et la valeur d'usage) est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle du fonds a été évaluée selon une approche mixte.

Au 30/09/2018, l'étude par la société des perspectives d'avenir dans le cadre de la réforme actuelle de la profession et l'approche économique du fonds commercial, ont

## ANNEXE

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

conduit à la constatation d'une dépréciation dudit fonds à hauteur de 731 058 €. Cette provision a été reprise à hauteur de 9 023 € au titre de l'exercice.

### Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composants significatifs ayant des durées d'utilisation différentes de la structure, ces derniers sont comptabilisés et amortis séparément.

Les immobilisations non décomposables sont amorties en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Les immobilisations décomposables sont amorties comme suit :

- Structure : amortissement en fonction de la durée d'utilité de l'immobilisation prise dans son ensemble,
- Composants : amortissement en fonction de la durée d'utilité.

Aucun composant ayant une durée d'utilisation différente de la structure a été identifié et individualisé.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Logo                        | Linéaire | 5 ans       |
| Licences                    | Linéaire | 1 an        |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 3 à 5 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 selon la méthode FIFO.

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.

### Evaluation des créances et des dettes

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

## ANNEXE

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

### 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.

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 212 899 |
| Autres créances                                                          | 67 603  |
| Total                                                                    | 280 503 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 673     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 299 513 |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 86 016  |
| Autres dettes                                                          | 3 654   |
| Total                                                                  | 389 855 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 21 863  |
| Total                       | 21 863  |

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre de la mission légale figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 920 euros.

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### 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.

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 1.55 %, le total des engagements au titre des indemnités de fin de carrière au 30 septembre 2022 n'est pas significatif.

#### Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

| Filiales et participations                                          | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations      |                  |                                              |                                   |
| - Filiales (+50% du capital détenu)                                 |                  |                                              |                                   |
| - AUDICE GENEVA                                                     | 37 056           | 80.00                                        | 21 922                            |
| - MYCA                                                              | 59 732           | 100.00                                       | 18 112                            |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations |                  |                                              |                                   |

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## ANNEXE

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

### **Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                                   | Montant | imputé au compte |
|------------------------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels                   |         |                  |
| - Contrat internet                       | 18 000  |                  |
| - BGH                                    | 41 385  |                  |
| - Régularisation de provisions           | 1 673   |                  |
| - Produit de cession des immobilisations | 45 800  |                  |
| Total                                    | 106 858 |                  |
| Charges exceptionnelles                  |         |                  |
| - Amendes                                | 906     |                  |
| - Régularisation provisions              | 459     |                  |
| - VNC des immobilisations cédées         | 28 438  |                  |
| Total                                    | 29 803  |                  |



# AUDICE

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 459.810 €  
Siège social : 9 Rue Jules Ferry  
74000 ANNECY

791 082 365 RCS ANNECY

## **PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

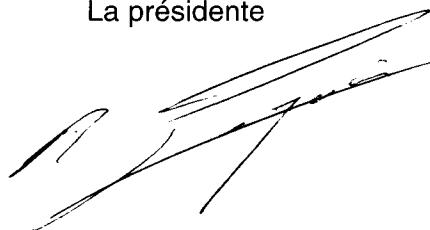
### **DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2022**

Il résulte des comptes que je viens de vous présenter que le bénéfice de l'exercice s'élève à 284.679,80 €.

Je vous propose d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

- |                                           |              |
|-------------------------------------------|--------------|
| - A la réserve légale .....               | 4.928,97 €   |
| - Le solde à la réserve facultative ..... | 279.750,83 € |

La présidente





# AUDICE

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 459.810 €  
Siège social : 9 Rue Jules Ferry  
74000 ANNECY

791 082 365 RCS ANNECY

## EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

### DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 27 MARS 2023

--O--

### **DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2022**

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide, sur proposition du président, d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 284.679,80 € comme suit :

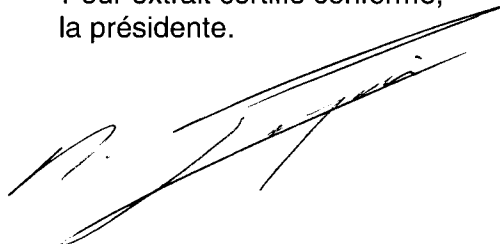
- A la réserve légale ..... 4.928,97 €
- Le solde à la réserve facultative ..... 279.750,83 €

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous rappelle que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents et le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles ou non à l'abattement mentionné au 2° du 3 de l'article 158 dudit code, ont été les suivants :

| Exercice   | Dividendes | Revenus éligibles à l'abattement | Revenus non éligibles à l'abattement |
|------------|------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| 30/09/2021 | 148.059 €  | 148.059 €                        | Néant                                |
| 30/09/2020 | 148.058 €  | 148.058 €                        | Néant                                |
| 30/09/2019 | Néant      | Néant                            | Néant                                |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme,  
la présidente.





**Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes  
Demande de confidentialité du compte de résultat**

**DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS**

*(Article L. 232-25 al. 2 et L. 232-26 al. 2 du code de commerce)*

**Concernant la société suivante :**

Dénomination : AUDICE

Forme juridique : S.A.S.

Numéro unique d'identification - (Siren) : 791 082 365

**Représentée par :**

Nom : PAQUIER

Prénom : Marc

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

**Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le**

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

*Signature*

