

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 03/09/2024 - 7820 - 2001 B 00592 - 440 273 779 - AUDIT MASSE ET EGELE

Audit MASSE et EGELE

SARL au capital de 8 000.00 euros

Siège social : A4 ALLEE SANTOS DUMONT 51100 Reims

RCS n°440273779- RCS REIMS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DE L'EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2023

Le 30 mars 2024, les associés de la société Audit MASSE et EGELE se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social, à 09 h 00, sur la convocation régulière qui leur a été faite.

L'assemblée est présidée par Monsieur EGELE PIERRE JOSEPH Pierre-Joseph.

Le Président constate que :

Sont présents :

- EGELE Pierre-Joseph, représentée par , propriétaire de 499.00 parts, représentant 499.00 voix, Gérant de la société.

Le Président déclare que l'assemblée est valablement constituée; elle peut donc délibérer et prendre toute décision ordinaire.

Les documents ci-dessous ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et sont tenus à leur disposition au siège social. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Sont déposés sur le bureau à la disposition de l'assemblée :

- La feuille de présence.
- Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce, approbation des ces conventions.
- L'inventaire.
- Les comptes annuels (bilans et compte de résultat).
- Les annexes comptables
- Le texte des résolutions soumises à l'assemblée.

Le Président rappelle à l'assemblée l'**ORDRE DU JOUR** :

- Présentation des comptes, approbation des comptes et quitus de la Gérance de l'exercice clos au 30/09/2023.
- Affectation du résultat.
- Approbation des conventions relevant de l'article L223-19 du code de commerce.
- Ratification de la rémunération de la Gérance
- Délégation de pouvoir.

Puis lecture est donnée du rapport de la Gérance.

La discussion est ouverte.

Les comptes sont alors présentés et étudiés sans qu'aucune difficulté particulière ne se présente.

Personne ne demandant plus la parole, le président ouvre le scrutin sur les résolutions figurants à l'ordre du jour :

Résolution N° 1 - Présentation des comptes, approbation des comptes et quitus de la Gérance de

L'exercice clos au 30 septembre 2023

L'assemblée générale approuve cette documentation, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 tels qu'ils ont été présentés par la Gérance et qui font apparaître pour ledit exercice, un résultat bénéficiaire de 36 033.11 Euros.

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'Article 223 quater du Code Général des Impôts, que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'Article 39-4 du même Code.

L'assemblée générale approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par la Gérance au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier à la Gérance de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette Résolution est adoptée à la majorité relative.

Résolution N° 2 - Affectation du résultat

Compte tenu du bénéfice de 36 033.11 Euros de l'exercice formant un résultat affectable de 36 033.11 Euros, l'assemblée générale décide de procéder aux affectations suivantes :

- Aux autres réserves pour 36 033.11 Euros ;

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

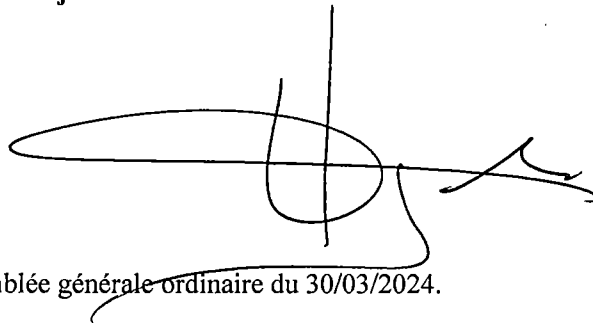
- Clôture au 30/09/2022 : 20 000.00 €

- Clôture au 30/09/2021 : 15 000.00 €

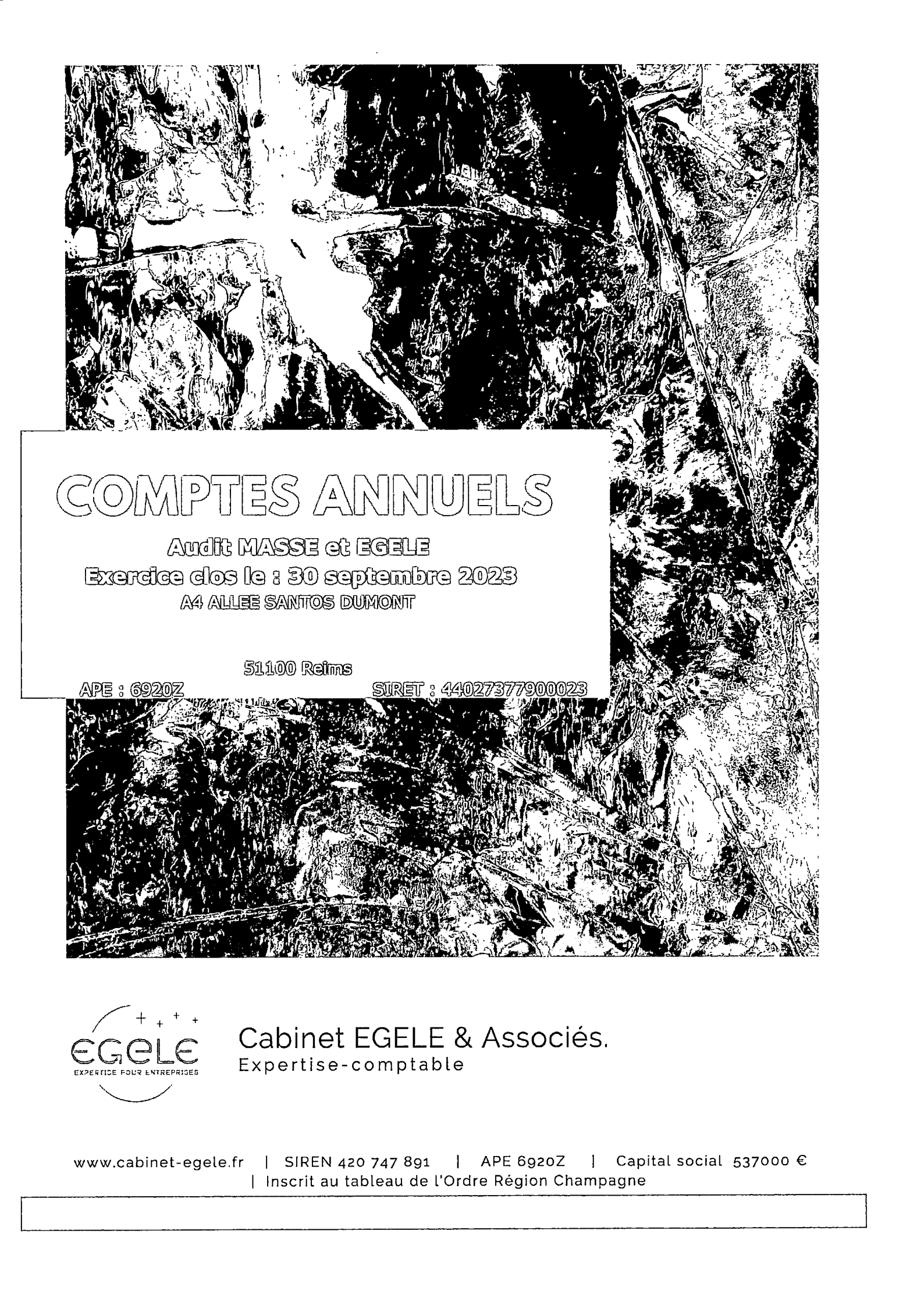
- Clôture au 30/09/2020 : 15 000.00 €

L'assemblée ratifie la distribution de dividendes décidée en septembre 2023 pour un montant de 20.000 € pris sur les réserves facultatives.

Cette Résolution est adoptée à la majorité relative.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

Extrait certifié conforme à l'assemblée générale ordinaire du 30/03/2024.



COMPTES ANNUELS

Audit MASSE et EGELE

Exercice clos le : 30 septembre 2023

A4 ALLEE SANTOS DUMONT

51100 Reims

APE : 6920Z

SIRET : 44027377900023



Cabinet EGELE & Associés.
Expertise-comptable

www.cabinet-egELE.fr | SIREN 420 747 891 | APE 6920Z | Capital social 537000 €
| Inscrit au tableau de l'Ordre Région Champagne

SOMMAIRE

AME - Audit MASSE et EGELE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
DETAIL DES COMPTES	13
ETATS DE GESTION	14
Soldes Intermédiaires de Gestion	15
Capacité d'autofinancement	16
Tableau de financement	17
Synthèse	18
Analyse trésorerie	19
IMPRIMES FISCAUX	20
Réel simplifié	21

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

AME - Audit MASSE et EGELE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Audit MASSE et EGELE
Pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

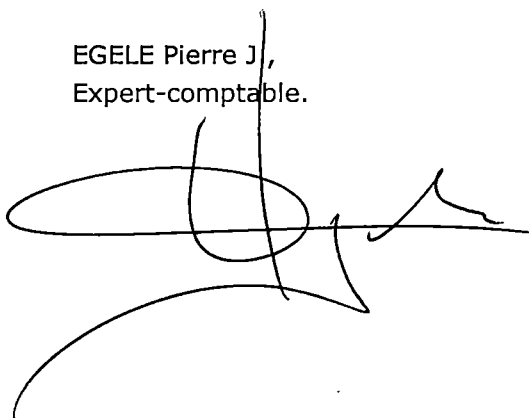
et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	352 349 €
Chiffre d'affaires	400 365 €
Résultat net comptable	36 033 €

Fait à Reims,

EGELE Pierre J.,
Expert-comptable.



BILAN - ACTIF

AME - Audit MASSE et EGELE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF

	Valeurs nettes au 30/09/23	Valeurs nettes au 30/09/22	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	673	2 796	-2 123	-76
Fonds commercial (1)	52 870	52 870		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	1 350	3 546	-2 196	-62
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	54 893	59 213	-4 319	-7
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	136 964	94 783	42 181	45
Clients douteux, litigieux (3)	29 616	9 460	20 156	213
Provisions pour dépréciations des clients	-24 080	-7 489	-16 591	-222
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	16 166	26 520	-10 354	-39
Autres créances (3)		146 160	-146 160	-100
Débiteurs divers (3)	2 500	2 500		
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	136 290	93 254	43 036	46
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	297 456	365 188	-67 731	-19
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	352 349	424 400	-72 050	-17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

AME - Audit MASSE et EGELE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF

	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22	Variation en valeur en %	
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	8 000	8 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	800	800		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	55 824	75 824	-20 000	-26
Report à nouveau	37 617	37 617	37 617	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	36 033	37 617	-1 584	-4
SITUATION NETTE	138 275	122 241	16 033	13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	138 275	122 241	16 033	13
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	33 215	45 163	-11 947	-26
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	10 588	274	10 314	
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	4 326		4 326	
Fournisseurs, factures non parvenues	59 289	159 120	-99 831	-63
Dettes fiscales et sociales	34 876	49 713	-14 836	-30
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	49 696	37 836	11 860	31
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	22 085	10 053	12 031	120
TOTAL DETTES	214 075	302 158	-88 084	-29
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	352 349	424 400	-72 050	-17
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	214 075	302 158		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit, de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

ANNEXE COMPTABLE

Justification
des dépenses

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AME - Audit MASSE et EGELE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE
CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES
COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
	NS	
	NS	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AME - Audit MASSE et EGELE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Audit MASSE et EGELE
Adresse A4 ALLEE SANTOS DUMONT
51100 Reims
Activité (s) exercée (s) COMMISSARIAT AUX COMPTES N° Siret 44027377900023

TABLEAU DES METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Postes

Méthodes d'évaluation ou de calcul

Amortissements des immobilisations corporelles ☒ Amortissement linéaire et dégressif

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial	52 870			52 870
Autres immobilisations incorporelles	22 137			22 137
Total des immobilisations incorporelles	75 007			75 007
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport	27 264			27 264
Autres immobilisations corporelles	30 777			30 777
Total des immobilisations corporelles	58 042			58 042
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	133 049			133 049

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AME - Audit MASSE et EGELE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		19 341	2 123		21 464
Total des immobilisations incorporelles		19 341	2 123		21 464
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.					
Inst. générales agenc. divers					
Matériel de transport		24 140	1 774		25 914
Autres immobilisations corporelles		30 356	422		30 777
Total des immobilisations corporelles		54 496	2 196		56 692
TOTAL GÉNÉRAL		73 837	4 319		78 156