Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

SAS
SECOVI AUDIT

605 RUE SAINT FUSCIEN
80000 AMIENS

Exercice du 01 juillet 2023 au 30 juin 2024
Comptes arrêtés au 30 juin 2024

COMPTES ANNUELS

Signé par :
Gauthier BRUNET
D3D5150DDF4B403...

SAS SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN
BP 50067
80092 AMIENS

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

Signé par :
Gauthier BRUNET
D3D5150DDF4B403...

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2024	Net 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	23 032,10	13 952,18	9 079,92	16 111,04
Fonds commercial (1)	74 852,47		74 852,47	74 852,47
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	254 495,94	221 502,74	32 993,20	65 857,86
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 979,50		13 979,50	13 125,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**366 360,01**	**235 454,92**	**130 905,09**	**169 946,37**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En–cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 237 833,79	38 460,43	1 199 373,36	1 264 430,53
Autres créances	239 056,46		239 056,46	17 207,39
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	125 552,64		125 552,64	143 960,32
Charges constatées d'avance (3)	25 172,85		25 172,85	29 143,45
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 627 615,74**	**38 460,43**	**1 589 155,31**	**1 454 741,69**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 993 975,75**	**273 915,35**	**1 720 060,40**	**1 624 688,06**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

BILAN PASSIF

	30/06/2024	30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	115 840,00	115 840,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	654 625,75	654 625,75
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	11 584,00	11 584,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	194 724,35	193 803,50
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**162 718,69**	**85 920,85**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 139 492,79**	**1 061 774,10**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	78,13	72,99
Emprunts et dettes financières diverses (3)	23 875,00	21 199,72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 730,64	24 476,50
Dettes fiscales et sociales	407 939,81	424 162,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 648,03	2 403,71
Produits constatés d'avance (1)	118 296,00	90 599,00
TOTAL DETTES	**580 567,61**	**562 913,96**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 720 060,40**	**1 624 688,06**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	580 567,61	562 913,96
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	78,13	72,99
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

ANNEXE

Signé par :
Gauthier BRUNET
D3D5150DDF4B403...

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS SECOVI AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 1 720 060 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 162 719 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Les notes ou tableaux ci–après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/10/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivants les prescriptions du règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié et amendé par les réglements ultérieurs.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Amortissements
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	74 852			74 852
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 032			23 032
Immobilisations incorporelles	97 885			97 885
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	799			799
– Matériel de transport	173 670			173 670
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 027			80 027
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	254 496			254 496
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	13 125	855		13 980
Immobilisations financières	13 125	855		13 980
ACTIF IMMOBILISE	**365 506**	**855**		**366 360**

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

NOTES SUR LE BILAN

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 921	7 031		13 952
Immobilisations incorporelles	6 921	7 031		13 952
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	799			799
– Matériel de transport	136 796	18 830		155 626
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	51 043	14 035		65 078
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	188 638	32 865		221 503
ACTIF IMMOBILISE	**195 559**	**39 896**		**235 455**

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 516 043 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	13 980		13 980
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 237 834	1 237 834	
Autres	239 056	239 056	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	25 173	25 173	
Total	**1 516 043**	**1 502 063**	**13 980**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS, FACTURES À ÉTABLIR	514 423
ASSOCIÉS, INTÉRÊTS COURUS	4 994
PRODUITS A RECEVOIR	36 297
Total	**555 714**

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

NOTES SUR LE BILAN

CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 115 840,00 euros décomposé en 7 240 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 580 568 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	78	78		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 731	18 731		
Dettes fiscales et sociales	407 940	407 940		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	35 523	35 523		
Produits constatés d'avance	118 296	118 296		
Total	**580 568**	**580 568**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS, FACTURES À RECEVOIR	597
INTERETS COURUS S/BANQUE	78
PROV. S/CONGES PAYES	67 288
PROV. S/PRIME BILAN	43 677
CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	25 613
CHARGES SOCIALES / PRIME BILAN	17 467
ETAT CHARGES A PAYER	1 830
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	7 944
DIVERS, CHARGES À PAYER	3 704
Total	**168 198**

Docusign Envelope ID: B78F5A31-18A1-4FA1-9D40-CF6E9CF08B10

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d’avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	25 173		
Total	**25 173**		

Produits constatés d’avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT. D AVANCE	118 296		
Total	**118 296**		