

AUDIT FINANCE.FR

SARL au capital de 20.000 €

Siège social : Le Millenium - 1 Rue de la Presse 42000 SAINT ETIENNE

751.099.532 RCS SAINT ETIENNE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 30 JUIN 2025

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

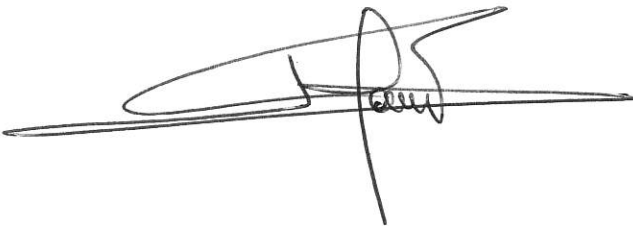
DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter de la façon suivante le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 40.694 € :

- Au compte courant de l'associé unique 40.694 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

**Certifié conforme par l'associé unique
Franck RONZE**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Franck Ronze', written over a horizontal line.

Bilan et Résultat

AUDIT FINANCE.FR EURL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 115	2 115	2 115	0,52	2 115	0,56
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	2 115		2 115			
281830 AMTS MATERIELS INFO		2 115	-2 115	-0,51	-2 115	-0,55
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	237 636		237 636	58,36	217 236	57,27
261100 TITRES RDA	20 400		20 400	5,01	20 400	5,38
261110 TITRES RDA DUB PARTI	93 445		93 445	22,95	93 445	24,64
261320 TITRES SOLSTICES APPORTS LFEC	88 391		88 391	21,71	88 391	23,30
261330 GOLF IMMOB	10 000		10 000	2,46	10 000	2,64
261340 SAFRAN 42	5 000		5 000	1,23	5 000	1,32
261500 TITRES 2R AUDIT 51%	20 400		20 400	5,01		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	200		200	0,05		
271800 AUTRES TITRES IMMOB	200		200	0,05		
Prêts	80 645		80 645	19,80		
274200 AVANCE GOLF IMMO	80 645		80 645	19,80		
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	320 596	2 115	318 481	78,21	217 236	57,27
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46		46	0,01	1 999	0,53
445580 TVA A REGULARISER					1 999	0,53
445660 TVA DEDUCTIBLE/ABS	46		46	0,01		
. Autres	81 740		81 740	20,07	145 435	38,34
455101 AVANCE PERSO VIA AFFR	79 229		79 229	19,46		
467200 AVANCE SCM	76		76	0,02		
467300 RDA	2 435		2 435	0,60	2 435	0,64

CERTIFIÉ
CONFORME

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2024				31/12/2023	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
467400 SAFRAN 42					18 000	4,75
467600 AUTOUR D UN VERT					125 000	32,95
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement					200	0,05
503100 PARTS SOCIALES					200	0,05
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	6 932		6 932	1,70	14 445	3,81
512100 CAISSE D'EPARGNE	1 934		1 934	0,47	7 874	2,08
512110 COMPTE EXCEDENT PRO	1 400		1 400	0,34	2 153	0,57
512200 BANQUE POPULAIRE AURA	3 598		3 598	0,88	4 418	1,16
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	88 717		88 717	21,79	162 079	42,73
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	409 314	2 115	407 198	100,00	379 315	100,00

AUDIT FINANCE.FR EURL

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000) 101300 CAPITAL SOCIAL	20 000	4,91	20 000	5,27
	20 000	4,91	20 000	5,27
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	2 000	0,49	2 000	0,53
106100 RESERVE LEGALE EN IR	2 000	0,49	2 000	0,53
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	40 694	9,99	76 474	20,16
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	62 694	15,40	98 474	25,96
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	4 950	1,22	11 136	2,94
164200 PRET CE n°2719G 30K 09/2025	4 949	1,22	11 136	2,94
. Découverts, concours bancaires			204	0,05
512800 FRAIS BANCAIRE			204	0,05
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	330 143	81,08	266 996	70,39
455100 C/C RONZE FRANCK	330 143	81,08	266 996	70,39
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 411	2,31	2 505	0,66
445510 TVA A DECAISSE	3 583	0,88	2 505	0,66
445580 TVA A REGULARISER	5 828	1,43		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				

AUDIT FINANCE.FR EURL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	TOTAL(IV)	344 504	84,60	280 841	74,04
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)					
	TOTAL PASSIF (I à V)	407 198	100,00	379 315	100,00

AUDIT FINANCE.FR EURL

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

CERTIFIÉ
CONFORME

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	147 138		147 138	100,00	110 667	100,00	36 471		32,96	
706100 PRESTATIONS AUDIT/CAC	60 138		60 138	40,87	48 000	43,37	12 138		25,29	
706200 PRESTATIONS COMPTABLITE	87 000		87 000	59,13	62 667	56,63	24 333		38,83	
Chiffres d'Affaires Nets	147 138		147 138	100,00	110 667	100,00	36 471		32,96	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits						551	0,50	-551		-100,00
758100 ECART DE GESTION						551	0,50	-551		-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			147 138	100,00		111 217	100,50	35 921		32,30
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			31 225	21,22		19 650	17,76	11 575		58,91
616000 ALLIANZ ASSURANCE			2 658	1,81				2 658		N/S
618100 DOCUMENTATION GENERALE						450	0,41	-450		-100,00
623400 CADEAUX CLIENTS, DONS			4 885	3,32		3 481	3,15	1 404		40,33
623410 DON - MECENAT CI						1 200	1,08	-1 200		-100,00
625150 INDEMNITES KILOMETRIQUES			5 172	3,52				5 172		N/S
625151 KM PRO POUR COMPTE STES			13 467	9,15		12 748	11,52	719		5,84
625200 FRAIS DEPLACEMENT ULYS			908	0,62		617	0,56	291		47,16
625300 RECEPTION CLIENTS PROSPECTS			1 831	1,24				1 831		N/S
627500 FRAIS BANCAIRES CELDA			421	0,29		565	0,51	-144		-25,48
627510 FRAIS BANCAIRES BPAURA			820	0,56		204	0,18	616		301,96
628100 COTISATIONS PROFESSIONNELLES			1 063	0,72		385	0,35	678		176,10
Impôts, taxes et versements assimilés			495	0,34		389	0,35	106		27,25
633800 FRAIS GREFFE			90	0,06				90		N/S
635110 CFE			405	0,28		389	0,35	16		4,11
Salaires et traitements										
Charges sociales			70 009	47,58		14 146	12,78	55 863		394,90
646100 URSSAF			39 311	26,72		8 808	7,96	30 503		346,31
646102 CAVEC			30 698	20,86		2 863	2,59	27 835		972,23
646500 CHARGES SOC FACULTATIVES						2 475	2,24	-2 475		-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations						564	0,51	-564		-100,00
681120 DOT AMTS						564	0,51	-564		-100,00
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			4 720	3,21		0	0,00	4 720		N/S
654000 PERTE SUR CREANCES			4 720	3,21				4 720		N/S
Total des charges d'exploitation (II)			106 448	72,35		34 749	31,40	71 699		206,33
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			40 689	27,65		76 468	69,10	-35 779		-46,78
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										

AUDIT FINANCE.FR EURL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	6	0,00	6	0,01		0,00
763800 INTERETS CREDITEURS	6	0,00	6	0,01		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	6	0,00	6	0,01		0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	1	0,00			1	N/S
661600 FRAIS BANCAIRES DIVERS	1	0,00			1	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	1	0,00			1	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	5	0,00	6	0,01	-1	-16,66
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	40 694	27,66	76 474	69,10	-35 780	-46,78
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	147 143	100,00	111 223	100,50	35 920	32,30
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	106 449	72,35	34 749	31,40	71 700	206,34
RÉSULTAT NET	40 694	27,66	76 474	69,10	-35 780	-46,78
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

AUDIT FINANCE.FR EURL

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

CERTIFIÉ
CONFORME**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

La méthode de comptabilisation est celle des recettes / dépenses - bnc déclaration contrôlée

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

AUDIT FINANCE.FR EURL

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Sur l'exercice une prise de participation dans la société 2R AUDIT à hauteur de 51% à été réalisée.

Un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune à été constatée pour 4 720 au profit d'une filiale, Golf Immob.

AUDIT FINANCE.FR EURL

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat*	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	2 114			2 114	
Immobilisations financières	295 681	20 400	18 000		298 081
TOTAL	297 795	20 400	18 000	2 114	298 081

AUDIT FINANCE.FR EURL

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels				
Install. générales, agencem., aménagem. divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	2 116			2 166
TOTAL	2 116			2 166

AUDIT FINANCE.FR EURL

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - AVANCES AUX DIRIGEANTS**

Désignation	Montant origine	Remboursem. antérieurs	Remboursem. exercice	Net

Conditions consenties:

6.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

Commentaires:

6.3 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

6.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	200	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	200	100,00

Commentaires:

AUDIT FINANCE.FR EURL

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
b) Nombre d'actions émises	200	200	200	200	200
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	147 138	110 667	88 640	85 200	90 500
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	40 694	77 038	15 979	435 793	6 295
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	40 694	77 038	15 979	435 793	6 295
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	40 694	76 474	15 203	435 088	6 224
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	203	385	80	2 179	31
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	203	382	76	2 175	31
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					45 600
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	70 009	14 146	57 250	30 786	21 656

Observations complémentaires