



A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.



EUREDIT

47 Rue de Liège
47 Rue de Liège
75008 PARIS

SIRET : 38372416800059

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2018 AU 30/09/2019

EUREDIT

Annexes des comptes annuels

Annexes des comptes annuels**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 30/09/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 884 974,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 227 779,71 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/12/2019 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES**Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes**

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux principes et méthodes retenues par le code de commerce (Art. 123-12 à 123-23), le décret du 29 novembre 1983, ainsi que par le Plan Comptable Général (règlement ANC 2014-03).

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Modes et méthodes comptables appliqués aux divers postes du bilan

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

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

Immobilisations 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.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles correspondent principalement à la valeur des dépôts de garantie versés.

Amortissements des immobilisations

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

- immobilisations décomposables : la décomposition des immobilisations décomposables 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.

Créances et dettes

Les créances et dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur comptable.

Comptabilisation et présentation du CICE

Conformément à la recommandation de l'autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice a été en diminution des charges d'exploitation.

Le CICE a notamment été utilisé afin de renforcer le besoin en fonds de roulement de la société.

Notes sur le bilan et le compte de résultat

Les tableaux ci-après complètent les informations données ci-dessus.

Annexes des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 513 364 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	314 909		314 909	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	198 454		198 454	%
TOTAL	513 363		513 363	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 647 495 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	522 168	26 920		549 089
Immobilisations corporelles	83 082		3 979	79 102
Immobilisations financières	120 425		100 879	19 304
TOTAL	725 675	26 920	104 858	647 495

Amortissements et provisions d'actif = 110 112 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	35 725			35 725
Immobilisations corporelles	58 891	10 337	3 979	65 162
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	9 225			9 225
TOTAL	103 841	10 337	3 979	110 112

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	32 725	32 725	0	1 ans
Site internet	3 000	3 000	0	1 ans
Fonds commercial	314 909	0	314 909	Non amortiss.
Mali tup fidexpert	171 534	0	171 534	Non amortiss.
Mali tup cms audit	26 920	0	26 920	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	6 175	2 662	3 513	de 1 à 5 ans
Materiel de transport	84	84	0	de 1 à 3 ans
Mat.bureau & informatique	50 687	43 012	7 675	de 1 à 4 ans
Mobilier	22 156	19 404	2 752	de 4 à 6 ans
TOTAL	628 191	100 887	527 304	

Etat des créances = 642 773 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	19 304		19 304
Actif circulant & charges d'avance	623 469	623 469	
TOTAL	642 773	623 469	19 304

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	6 559		6 559		
Comptes financiers					
TOTAL	6 559		6 559		

Produits à recevoir par postes du bilan = 72 061 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	70 215
Autres créances	1 846
Disponibilités	
TOTAL	72 061

Charges constatées d'avance = 13 527 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100 000	1,00	100 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100 000	1,00	100 000

Etat des dettes = 1 207 979 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	125 723	66 569	59 154	
Dettes financières diverses	1	1		
Fournisseurs	392 597	392 597		
Dettes fiscales & sociales	258 171	258 171		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	60 269	60 269		
Produits constatés d'avance	371 217	371 217		
TOTAL	1 207 979	1 148 825	59 154	

Charges à payer par postes du bilan = 540 197 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	372 928
Dettes fiscales & sociales	123 747
Autres dettes	43 521
TOTAL	540 197

Produits constatés d'avance = 371 217 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 394 604 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 365 644	98,79 %
Produits des activités annexes	28 960	1,21 %
TOTAL	2 394 604	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 69 378 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	299 376	69 378	229 998
Résultat financier	-3 718		-3 718
Résultat exceptionnel	1 500		1 500
Participation des salariés			
TOTAL	297 158	69 378	227 780

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a series of loops and a final upward stroke.



EUREDIT

47 Rue de Liège
47 Rue de Liège
75008 PARIS

SIRET : 38372416800059

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2018 AU 30/09/2019

EUREDIT

Bilan

Bilan Actif

Présenté en Euros

Actif du bilan	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	35 725	35 725			
Fonds commercial	513 364		513 364	486 443	26 921
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	79 102	65 162	13 940	24 191	- 10 251
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations				101 000	- 101 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	19 304	9 225	10 079	10 200	- 121
TOTAL (I)	647 495	110 112	537 382	621 834	- 84 452
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	429 978		429 978	470 614	- 40 636
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 314		1 314	1 802	- 488
. Personnel	2 007		2 007		2 007
. Organismes sociaux	1 846		1 846		1 846
. Etat, impôts sur les bénéfices	98 218		98 218		98 218
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	73 157		73 157	88 701	- 15 544
. Autres	3 422		3 422	3 459	- 37
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	724 053		724 053	558 524	165 529
Instruments de trésorerie	69		69	69	
Charges constatées d'avance	13 527		13 527	14 664	- 1 137
TOTAL (II)	1 347 592		1 347 592	1 137 833	209 759
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 995 087	110 112	1 884 974	1 759 667	125 307

Bilan Passif

Présenté en Euros

Passif du bilan	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	60 574	60 574	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	10 000	10 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	278 642		278 642
Résultat de l'exercice	227 780	378 642	- 150 862
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	676 996	549 216	127 780
Autres Fonds Propres			
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	125 723	190 519	- 64 796
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1	39 540	- 39 539
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	392 597	260 668	131 929
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	83 473	82 790	683
. Organismes sociaux	69 644	80 237	- 10 593
. Etat, impôts sur les bénéfices		61 705	- 61 705
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	96 286	79 588	16 698
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 767	5 692	3 075
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	60 269	54 307	5 962
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	371 217	355 405	15 812
TOTAL (IV)	1 207 979	1 210 451	- 2 472
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 884 974	1 759 667	125 307

EUREDIT

Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros

Siège social : 47 Rue de Liège

75008 PARIS

383 724 168 RCS Paris

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 MARS 2020

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 227 780 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	227 779,71 euros
Report à nouveau antérieur	278 642,40 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	506 422,11 euros

Pour l'affecter comme suit :

A titre de dividendes aux associés	200 000,00 euros
- A la société VALY Expertise et Conseil :	95 001 euros
- A la société AUDIT EXPERTISE ESSONNE :	95 001 euros
- A Madame Christelle EVE :	9 998 euros

Le solde étant affecter en report à nouveau pour	306 422,11 euros
--	------------------

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la gérance.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 9 998 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 190 002 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30/09/2016 : 550 000 euros

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 27 494,50 euros
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 522 505,5 euros

Exercice clos le 30/09/2017 : 400 000 euros

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 19 996 euros
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 380 004 euros

Exercice clos le 30/09/2018 : 100 000 euros

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 999 euros
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 95 001 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 mars 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

