

AUDIT DAUPHINE
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 12 avenue des Langories - 26000 VALENCE
352 919 385 R.C.S. ROMANS

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 FEVRIER 2025

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024

TEXTE DE L'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION (Affectation du résultat)

L'Assemblée générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 août 2024, soit **110 151,84 €**, au compte « Autres réserves », lequel s'élève après affectation à **570 611,11 €**.

L'Assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au cours des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/08/2021	-	-	-
31/08/2022	3 600 €	-	296 400 €
31/08/2023	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 26 février 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

==oooOooo==

Certifié conforme à l'original

Le Gérant
Monsieur Jean-Loup ROGÉ



CERTIFIÉ CONFORME
à l'original

Bilan Actif

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

LE GÉRANT - J.-L. ROGE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	162 837		162 837	162 837
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	162 837		162 837	162 837
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	12 844	12 844		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	12 844	12 844		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	175 681	12 844	162 837	162 837
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	586 153	144 820	441 333	401 066
Autres créances	2 113 891		2 113 891	1 773 830
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 700 044	144 820	2 555 224	2 174 895
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 758		3 758	23 765
Charges constatées d'avance	33		33	28
TOTAL disponibilités et divers :	3 790		3 790	23 793
ACTIF CIRCULANT	2 703 834	144 820	2 559 014	2 198 688
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 879 515	157 664	2 721 851	2 361 525

Bilan Passif

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles	77 471	77 471
Réserves réglementées		
Autres réserves	460 459	408 474
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	110 152	51 985
TOTAL situation nette :	656 882	546 730
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	656 882	546 730
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 000	10 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 000	10 000
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	26 986	3 000
TOTAL dettes financières :	26 986	3 000
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 907 484	1 687 604
Dettes fiscales et sociales	120 500	114 191
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	2 027 983	1 801 795
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 054 969	1 804 795
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 721 851	2 361 525

Compte de Résultat (Première Partie)

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	924 809		924 809	1 006 500
Chiffres d'affaires nets	924 809		924 809	1 006 500
Production stockée				(16 910)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			116 856	103 466
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			4	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 041 670	1 093 062
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			713 503	864 627
TOTAL charges externes :			713 503	864 627
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 832	(210)
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			39 875	39 750
Charges sociales			15 750	17 152
TOTAL charges de personnel :			55 625	56 902
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			144 820	114 147
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			144 820	114 147
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			39 588	47 961
CHARGES D'EXPLOITATION			955 368	1 083 428
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			86 301	9 634

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	86 301	9 634
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	61 300	55 250
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	61 300	55 250
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	76	222
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	76	222
RÉSULTAT FINANCIER	61 224	55 028
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	147 526	64 662
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 068
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		15 068
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 271
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		10 271
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		4 797
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	524	323
Impôts sur les bénéfices	36 850	17 151
TOTAL DES PRODUITS	1 102 970	1 163 380
TOTAL DES CHARGES	992 818	1 111 395
BÉNÉFICE OU PERTE	110 152	51 985

Annexe

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

L'exercice clôturé au 31/08/2024 présente un montant total du bilan de 2 721 851 €
et dégage un résultat de 110 152 €

Cet exercice a une durée de 12 mois.

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits marquants

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

Changement de méthode comptable lié aux provisions sur créances douteuses

A la clôture de chaque exercice, une reprise de la totalité de la provision de l'exercice N-1 est enregistrée.

Nous constatons ensuite une dotation égale à la totalité de la dépréciation obtenue en fin d'exercice.

Il n'ya donc plus d'ajustement de provision.

Cette méthode est appliquée depuis le 31/08/2022.

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 :

Evaluation des fonds de commerce

Les fonds de commerce ont été évalués à leur coût d'acquisition. Un test de dépréciation (comparaison de la valeur comptable et de la valeur actuelle) est réalisé, une fois par exercice, pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

- Logiciels : linéaire de 1 à 4 ans
- Agencements : linéaire de 3 à 10 ans
- Matériel de transport : linéaire de 1 à 4 ans
- Matériel de bureau : linéaire de 1 à 5 ans
- Matériel informatique : linéaire et dégressif de 1 à 5 ans
- Mobilier : linéaire 1 à 10 ans

Titres immobilisés

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 matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sorti (FIFO)

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités

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

Informations générales complémentaires**Intégration fiscale**

Depuis le 01/01/2019 , la société fait partie d'un groupe d'intégration fiscale dont la tête de groupe est la société

Implid Partners

régie par une convention d'intégration fiscale prévue par l'article 223A du CGI.

Le principe général retenu est le principe de neutralité par lequel les sociétés filiales doivent constater dans leurs comptes pendant toute la durée d'intégration dans le groupe formé par la SAS "IMPLID PARTNERS", une charge ou un produit d'impôt sur les sociétés analogue à celui qu'elles auraient constaté en l'absence d'intégration fiscale.

Immobilisations

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	162 837		
TOTAL immobilisations incorporelles :	162 837		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 844		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	12 844		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	175 681		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			162 837	
TOTAL immobilisations incorporelles :			162 837	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			12 844	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			12 844	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			175 681	

Fonds Commercial

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
FDS CIAL-DROIT DE PRESENTATION			162 837	162 837	
TOTAL			162 837	162 837	
RAPPEL : Fonds commercial				162 837	

Amortissements

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	12 844			12 844
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	12 844			12 844
TOTAL GÉNÉRAL	12 844			12 844

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	10 000			10 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	10 000			10 000
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	114 147	144 820	114 147	144 820
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	114 147	144 820	114 147	144 820
TOTAL GÉNÉRAL	124 147	144 820	114 147	154 820

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	173 784	36 808	136 976
Autres créances clients	412 368	412 368	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114	114	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	319 982	319 982	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 765 995	1 765 995	
Débiteurs divers	27 800	27 800	
TOTAL de l'actif circulant :	2 700 044	2 563 068	136 976
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	33	33	

TOTAL GÉNÉRAL	2 700 076	2 563 100	136 976
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 907 484	1 907 484		
Personnel et comptes rattachés	6 837	6 837		
Sécurité sociale et autres organismes	4 842	4 842		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	107 706	107 706		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 115	1 115		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	26 986	26 986		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	2 054 969	2 054 969		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Charges à Payer

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	432 479
Dettes fiscales et sociales	8 618
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	441 097

Produits à Recevoir

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	243 679
Personnel	
Organismes sociaux	114
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	27 800
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	271 593

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	33	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	33	

Composition du Capital Social

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	16

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	8 000			8 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	800			800
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles	77 471			77 471
Réserves réglementées				
Autres réserves	408 474	51 985		460 459
Ecart d'équivalence	51 985	110 152	51 985	110 152
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	546 730	162 137	51 985	656 882

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
--------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
--------------	--	--

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	147 526	36 882
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	147 526	36 882

Effectif Moyen

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	0,8	
Agents de maîtrise et techniciens	0	
Employés	0	
Ouvriers	0	
TOTAL	0,8	

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

Période du 01/09/23 au 31/08/24

AUDIT DAUPHINE

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Engagements Financiers

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	574
Autres engagements donnés :	

TOTAL	574
--------------	------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Engagement en matière de pensions et retraites

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.

Montant de l'indemnité de départ à la retraite : 574 euros

Hypothèses de calculs retenues :

- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- Table de mortalité utilisée est la table réglementaire TH/TF 00-02
- Taux d'actualisation 3.50 %
- Taux de charges sociales 45%
- Méthode retenue est celle de la méthode rétrospective prorata-temporis

Couverture d'engagement par des contrat d'assurance spécifique :

NEANT

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

AUDIT DAUPHINE

Période du 01/09/23 au 31/08/24

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
IMPLID	SAS	2 800 800	BRIVES CHARENSAC

