

RCS : NANCY
Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANCY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00702
Numéro SIREN : 399 166 222
Nom ou dénomination : YZICO AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 08/02/2018 sous le numéro de dépôt 1086

BILAN BIC - ACTIF

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 31/08/17	Valeurs nettes au 31/08/16	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	183 455.00	183 455.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	183 455.00	183 455.00		
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)	219 975.82	101 112.00	118 863.82	117.56
Clients douteux, litigieux (3)				
Provisions pour dépréciations des clients	-6 600.00	-9 960.00	3 360.00	33.73
Clients Factures à établir (3)	16 236.00	37 074.66	-20 838.66	-56.21
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	61 049.38	44 324.53	16 724.85	37.73
Autres créances (3)				
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	114 370.62	87 720.71	26 649.91	30.38
Charges constatées d'avance (3)	2 502.00	2 185.00	317.00	14.51
TOTAL (II)	407 533.82	262 456.90	145 076.92	55.28
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	590 988.82	445 911.90	145 076.92	32.53

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN BIC - PASSIF

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

PASSIF	Valeurs au 31/08/17	Valeurs au 31/08/16	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	8 000.00	8 000.00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	800.00	800.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	721.80	721.80		
Report à nouveau	148 104.02	146 122.60	1 981.42	1.36
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 270.66	1 981.42	289.24	14.60
SITUATION NETTE	159 896.48	157 625.82	2 270.66	1.44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	159 896.48	157 625.82	2 270.66	1.44
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (I)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	304 148.74	98 980.00	205 168.74	207.28
Fournisseurs, factures non parvenues	77 801.64	128 502.66	-50 701.02	-39.46
Dettes fiscales et sociales	39 573.22	31 543.42	8 029.80	25.46
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	9 568.74	16 560.00	-6 991.26	-42.22
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		12 700.00	-12 700.00	-100.00
TOTAL (III)	431 092.34	288 286.08	142 806.26	49.54
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	590 988.82	445 911.90	145 076.92	32.53
<i>Dont à plus d'un an</i>				
<i>Dont à moins d'un an</i>	431 092.34	288 286.08		
<i>Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques</i>				
<i>Dont emprunts participatifs</i>				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

	Du 01/09/16 Au 31/08/17	Du 01/09/15 Au 31/08/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	520 715.17	306 385.55	214 329.62	69.95
Montant net du chiffre d'affaires	520 715.17	306 385.55	214 329.62	69.95
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 360.00		3 360.00	
Autres produits	0.23		0.23	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	524 075.40	306 385.55	217 689.85	71.05
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	519 680.74	292 048.38	227 632.36	77.94
Impôts, taxes et versements assimilés	989.00	1 004.00	-15.00	-1.49
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		10 360.00	-10 360.00	-100.00
Dotations aux provisions				
Autres charges		0.75	-0.75	-100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	520 669.74	303 413.13	217 256.61	71.60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 405.66	2 972.42	433.24	14.58
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

	Du 01/09/16 Au 31/08/17	Du 01/09/15 Au 31/08/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées(4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 405.66	2 972.42	433.24	14.58
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	1 135.00	991.00	144.00	14.53
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	524 075.40	306 385.55	217 689.85	71.05
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	521 804.74	304 404.13	217 400.61	71.42
Bénéfice ou Perte	2 270.66	1 981.42	289.24	14.60

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS			NA
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2017 dont le total est de 590 988.82 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 270.66 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/08/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Le test de dépréciation annuel pour le fond de commerce a été réalisé. La valeur vénale étant supérieure à la valeur comptable, il n'y a pas lieu de constater une dépréciation.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.		Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	183 455.00		
CORPORELLES		Terrains			
		Constructions	<ul style="list-style-type: none"> Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const. 		
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
		Autres immos corporelles	<ul style="list-style-type: none"> Instal. généré., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers 		
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL III			
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			183 455.00		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I				
		Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II			183 455.00	
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions	<ul style="list-style-type: none"> Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons 			
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
		Autres immos corporelles	<ul style="list-style-type: none"> Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div. 			
		Immos corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL III				
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en equivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					183 455.00	

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	9 960.00		3 360.00	6 600.00
Autres provisions pour dépréciation	7 000.00			7 000.00	
TOTAL III		16 960.00		3 360.00	13 600.00
TOTAL GENERAL (I + II + III)		16 960.00		3 360.00	13 600.00
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			3 360.00	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an								
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières											
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; border: none;"> <tr> <td style="border: none;">Impôts sur les bénéfices</td> <td style="border: none;"></td> </tr> <tr> <td style="border: none;">Taxe sur la valeur ajoutée</td> <td style="border: none;"></td> </tr> <tr> <td style="border: none;">Autres impôts, taxes & versements assimilés</td> <td style="border: none;"></td> </tr> <tr> <td style="border: none;">Divers</td> <td style="border: none;"></td> </tr> </table> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	Impôts sur les bénéfices		Taxe sur la valeur ajoutée		Autres impôts, taxes & versements assimilés		Divers		236 211.82 61 049.38 7 000.00 2 502.00	236 211.82 61 049.38 7 000.00 2 502.00	
Impôts sur les bénéfices												
Taxe sur la valeur ajoutée												
Autres impôts, taxes & versements assimilés												
Divers												
TOTAUX		306 763.20	306 763.20									
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; border: none;"> <tr> <td style="border: none;">- Créances représentatives de titres prêtés</td> <td style="border: none;"></td> </tr> <tr> <td style="border: none;">- Prêts accordés en cours d'exercice</td> <td style="border: none;"></td> </tr> <tr> <td style="border: none;">- Remboursements obtenus en cours d'exercice</td> <td style="border: none;"></td> </tr> </table>	- Créances représentatives de titres prêtés		- Prêts accordés en cours d'exercice		- Remboursements obtenus en cours d'exercice						
- Créances représentatives de titres prêtés												
- Prêts accordés en cours d'exercice												
- Remboursements obtenus en cours d'exercice												

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 502.00
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 502.00

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	16 236.00
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	16 236.00

CAPITAUX PROPRES

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	16.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500.00	16.00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		381 950.38	381 950.38		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & Impôts sur les bénéfices		1 135.00	1 135.00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		37 774.22	37 774.22		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		664.00	664.00		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		9 568.74	9 568.74		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		431 092.34	431 092.34		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/09/2016 au 31/08/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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	77 801.64
Dettes fiscales et sociales	664.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 032.00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	82 497.64

YZICO AUDIT
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 8 000,00 Euros
Siège Social : 109, Boulevard d'Haussonville
54000 NANCY

399 166 222 R.C.S. NANCY

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 FEVRIER 2018**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Août 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter **le bénéfice de l'exercice clos le 31 Août 2017 s'élevant à 2 270,66 Euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 2 270,66 Euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 150 374,68 Euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance,

M. Yann OLLIVIER

