

Registre de Commerce et des Sociétés

Numéro RCS : B63115

Référence de dépôt : L170116733

Déposé et enregistré le 04/07/2017

LFCKJTX20170628T08355701_001

No. RC SL : B63115

Matricule : 1998 2202 038

Date d'entrée eCDF : 28/06/2017

BILAN**Exercice du** 01 01/01/2016 **au** 02 31/12/2016 (en 03 EUR)

AUDIT TRUST S.A.

42, rue de la Vallée
L-2661 Luxembourg**ACTIF**

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
A. Capital souscrit non versé	1101 _____	101 _____	102 _____
I. Capital souscrit non appelé	1103 _____	103 _____	104 _____
II. Capital souscrit appelé et non versé	1105 _____	105 _____	106 _____
B. Frais d'établissement	1107 _____	107 _____	108 _____
C. Actif immobilisé	1109 _____	109 _____	110 _____
I. Immobilisations incorporelles	1111 _____	111 _____	112 _____
1. Frais de développement	1113 _____	113 _____	114 _____
2. Concessions, brevets, licences, marques, ainsi que droits et valeurs similaires s'ils ont été	1115 _____	115 _____	116 _____
a) acquis à titre onéreux, sans devoir figurer sous C.I.3	1117 _____	117 _____	118 _____
b) créés par l'entreprise elle-même	1119 _____	119 _____	120 _____
3. Fonds de commerce, dans la mesure où il a été acquis à titre onéreux	1121 _____	121 _____	122 _____
4. Acomptes versés et immobilisations incorporelles en cours	1123 _____	123 _____	124 _____
II. Immobilisations corporelles	1125 _____	125 _____	126 _____
1. Terrains et constructions	1127 _____	127 _____	128 _____
2. Installations techniques et machines	1129 _____	129 _____	130 _____

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
3. Autres installations, outillage et mobilier	1131 _____	131 _____	132 _____
4. Acomptes versés et immobilisations corporelles en cours	1133 _____	133 _____	134 _____
III. Immobilisations financières	1135 _____	135 _____	136 _____
1. Parts dans des entreprises liées	1137 _____	137 _____	138 _____
2. Créances sur des entreprises liées	1139 _____	139 _____	140 _____
3. Participations	1141 _____	141 _____	142 _____
4. Créances sur des entreprises avec lesquelles l'entreprise a un lien de participation	1143 _____	143 _____	144 _____
5. Titres ayant le caractère d'immobilisations	1145 _____	145 _____	146 _____
6. Autres prêts	1147 _____	147 _____	148 _____
D. Actif circulant	1151 _____	151 <u>27.467,05</u>	152 <u>10.706,12</u>
I. Stocks	1153 _____	153 _____	154 _____
1. Matières premières et consommables	1155 _____	155 _____	156 _____
2. Produits en cours de fabrication	1157 _____	157 _____	158 _____
3. Produits finis et marchandises	1159 _____	159 _____	160 _____
4. Acomptes versés	1161 _____	161 _____	162 _____
II. Créances	1163 _____	163 <u>6.505,00</u>	164 <u>9.885,00</u>
1. Créances résultant de ventes et prestations de services	1165 _____	165 _____	166 _____
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1167 _____	167 _____	168 _____
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1169 _____	169 _____	170 _____
2. Créances sur des entreprises liées	1171 _____	171 _____	172 _____
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1173 _____	173 _____	174 _____
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1175 _____	175 _____	176 _____
3. Créances sur des entreprises avec lesquelles l'entreprise a un lien de participation	1177 _____	177 _____	178 _____
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1179 _____	179 _____	180 _____
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1181 _____	181 _____	182 _____
4. Autres créances	1183 _____	183 <u>6.505,00</u>	184 <u>9.885,00</u>
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1185 _____	185 <u>6.505,00</u>	186 <u>9.885,00</u>
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1187 _____	187 _____	188 _____

No. RCSL : B63115

Matricule : 1998 2202 038

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
III. Valeurs mobilières	1189 _____	189 _____	190 _____
1. Parts dans des entreprises liées	1191 _____	191 _____	192 _____
2. Actions propres ou parts propres	1209 _____	209 _____	210 _____
3. Autres valeurs mobilières	1195 _____	195 _____	196 _____
IV. Avoirs en banques, avoirs en compte de chèques postaux, chèques et encaisse	1197 _____	197 <u>20.962,05</u>	198 <u>821,12</u>
E. Comptes de régularisation	1199 _____	199 _____	200 _____
TOTAL DU BILAN (ACTIF)		201 <u>27.467,05</u>	202 <u>10.706,12</u>

CAPITAUX PROPRES ET PASSIF

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
A. Capitaux propres	1301	26.009,03	3.214,12
I. Capital souscrit	1303	50.986,69	30.986,69
II. Primes d'émission	1305		
III. Réserve de réévaluation	1307		
IV. Réserves	1309	837,31	837,31
1. Réserve légale	1311	837,31	837,31
2. Réserve pour actions propres ou parts propres	1313		
3. Réserves statutaires	1315		
4. Autres réserves, y compris la réserve de juste valeur	1429		
a) autres réserves disponibles	1431		
b) autres réserves non disponibles	1433		
V. Résultats reportés	1319	-28.609,88	-27.165,82
VI. Résultat de l'exercice	1321	2.794,91	-1.444,06
VII. Acomptes sur dividendes	1323		
VIII. Subventions d'investissement en capital	1325		
B. Provisions	1331	1.070,00	7.141,00
1. Provisions pour pensions et obligations similaires	1333		
2. Provisions pour impôts	1335	1.070,00	7.141,00
3. Autres provisions	1337		
C. Dettes	1435	388,02	351,00
1. Emprunts obligataires	1437		
a) Emprunts convertibles	1439		
i) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1441		
ii) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1443		
b) Emprunts non convertibles	1445		
i) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1447		
ii) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1449		
2. Dettes envers des établissements de crédit	1355		
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1357		
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1359		

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
3. Acomptes reçus sur commandes pour autant qu'ils ne sont pas déduits des stocks de façon distincte	1361 _____	361 _____	362 _____
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1363 _____	363 _____	364 _____
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1365 _____	365 _____	366 _____
4. Dettes sur achats et prestations de services	1367 _____	367 _____ 388,02	368 _____ 351,00
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1369 _____	369 _____ 388,02	370 _____ 351,00
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1371 _____	371 _____	372 _____
5. Dettes représentées par des effets de commerce	1373 _____	373 _____	374 _____
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1375 _____	375 _____	376 _____
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1377 _____	377 _____	378 _____
6. Dettes envers des entreprises liées	1379 _____	379 _____	380 _____
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1381 _____	381 _____	382 _____
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1383 _____	383 _____	384 _____
7. Dettes envers des entreprises avec lesquelles l'entreprise a un lien de participation	1385 _____	385 _____	386 _____
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1387 _____	387 _____	388 _____
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1389 _____	389 _____	390 _____
8. Autres dettes	1451 _____	451 _____	452 _____
a) Dettes fiscales	1393 _____	393 _____	394 _____
b) Dettes au titre de la sécurité sociale	1395 _____	395 _____	396 _____
c) Autres dettes	1397 _____	397 _____	398 _____
i) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1399 _____	399 _____	400 _____
ii) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1401 _____	401 _____	402 _____
D. Comptes de régularisation	1403 _____	403 _____	404 _____
TOTAL DU BILAN (CAPITAUX PROPRES ET PASSIF)		405 _____ 27.467,05	406 _____ 10.706,12

Registre de Commerce et des Sociétés

Numéro RCS : B63115

Référence de dépôt : L170116733

Déposé le 04/07/2017

LFCKJTX20170628T08355701_002

No. RCSL : B63115

Matricule : 1998 2202 038

Date d'entrée eCDF : 28/06/2017

COMPTE DE PROFITS ET PERTES

Exercice du 01 01/01/2016 au 02 31/12/2016 (en 03 EUR)

AUDIT TRUST S.A.

42, rue de la Vallée
L-2661 Luxembourg

COMPTE DE PROFITS ET PERTES

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
1. Chiffre d'affaires net	1701 _____	701 _____	702 _____
2. Variation du stock de produits finis et en cours de fabrication	1703 _____	703 _____	704 _____
3. Travaux effectués par l'entreprise pour elle-même et portés à l'actif	1705 _____	705 _____	706 _____
4. Autres produits d'exploitation	1713 _____	713 _____	714 _____
5. Matières premières et consommables et autres charges externes	1671 _____	671 <u>-2.082,09</u>	672 <u>-847,06</u>
a) Matières premières et consommables	1601 _____	601 _____	602 _____
b) Autres charges externes	1603 _____	603 <u>-2.082,09</u>	604 <u>-847,06</u>
6. Frais de personnel	1605 _____	605 _____	606 _____
a) Salaires et traitements	1607 _____	607 _____	608 _____
b) Charges sociales	1609 _____	609 _____	610 _____
i) couvrant les pensions	1653 _____	653 _____	654 _____
ii) autres charges sociales	1655 _____	655 _____	656 _____
c) Autres frais de personnel	1613 _____	613 _____	614 _____
7. Corrections de valeur	1657 _____	657 _____	658 _____
a) sur frais d'établissement et sur immobilisations corporelles et incorporelles	1659 _____	659 _____	660 _____
b) sur éléments de l'actif circulant	1661 _____	661 _____	662 _____
8. Autres charges d'exploitation	1621 _____	621 _____	622 _____

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
9. Produits provenant de participations	1715	715	716
a) provenant d'entreprises liées	1717	717	718
b) provenant d'autres participations	1719	719	720
10. Produits provenant d'autres valeurs mobilières, d'autres titres et de créances de l'actif immobilisé	1721	721	722
a) provenant d'entreprises liées	1723	723	724
b) autres produits ne figurant pas sous a)	1725	725	726
11. Autres intérêts et autres produits financiers	1727	727	728
a) provenant d'entreprises liées	1729	729	730
b) autres intérêts et produits financiers	1731	731	732
12. Quote-part dans le résultat des entreprises mises en équivalence	1663	663	664
13. Corrections de valeur sur immobilisations financières et sur valeurs mobilières faisant partie de l'actif circulant	1665	665	666
14. Intérêts et autres charges financières	1627	627	628
a) concernant des entreprises liées	1629	629	630
b) autres intérêts et charges financières	1631	631	632
15. Impôts sur le résultat	1635	635 5.350,00	636 -535,00
16. Résultat après impôts sur le résultat	1667	667 3.267,91	668 -1.382,06
17. Autres impôts ne figurant pas sous les postes 1. à 16.	1637	637 -473,00	638 -62,00
18. Résultat de l'exercice	1669	669 2.794,91	670 -1.444,06

AUDIT TRUST S.à r.l.

États financiers pour l'exercice se clôturant le 31 décembre 2016

(exprimés en EUR)

NOTE 1 – GENERALITES

AUDIT TRUST S.à r.l. (ci-après la « société ») a été constituée le 23 janvier 1998, sous la forme juridique d'une société anonyme de droit luxembourgeois pour une durée illimitée.

L'Assemblée Générale Extraordinaire des actionnaires a décidé le 4 février 2016 de changer la forme juridique de la société pour la transformer de société anonyme (S.A.) en société à responsabilité limitée (S.à r.l.) et d'augmenter le capital de la société d'un montant de EUR 20.000,00 pour le porter de EUR 30.986,69 à EUR 50.986,69.

Le siège de la société est établi à Luxembourg.

La société a pour objet la prise de participations, sous quelque forme que ce soit, dans des sociétés luxembourgeoises ou étrangères, ainsi que l'acquisition par achat, souscription ou de toute autre manière, ainsi que l'aliénation par vente, échange ou de toute autre manière de titres, obligations, billets et autres valeurs de toutes espèces, la possession, l'administration, le développement et la gestion de son portefeuille.

La société n'exercera pas directement une activité industrielle et ne tiendra aucun établissement commercial ouvert au public.

La société peut cependant participer à la création et au développement de n'importe quelle entreprise financière, industrielle ou commerciale, tant au Grand-duché de Luxembourg qu'à l'étranger, et leur prêter tous concours, que ce soit par des prêts, des garanties ou toutes autres manières.

La société peut emprunter sous toutes formes et procéder à l'émission d'obligations.

D'une façon générale, elle peut prendre toutes mesures de contrôle et de surveillance et faire toutes opérations qu'elle jugera utiles à l'accomplissement ou au développement de son objet.

L'exercice social de la société commence le 1er janvier pour se clôturer le 31 décembre.

NOTE 2 – PRINCIPES, REGLES ET METHODES D'EVALUATION

2.1 Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires luxembourgeoises selon la méthode du coût historique et aux pratiques comptables généralement admises.

2.2 Comparabilité des exercices

Dans le cadre de l'application des dispositions modifiées concernant la présentation des comptes annuels de la loi du 18 décembre 2015, ainsi que par référence au plan comptable luxembourgeois normalisé, la ventilation des comptes ainsi que la présentation des comptes annuels ont été revus. Afin d'assurer la comparabilité avec les chiffres de l'exercice se terminant au 31 décembre 2016, les chiffres de l'exercice se terminant au 31 décembre 2015 ont été reclassés.

AUDIT TRUST S.à r.l.

**États financiers pour l'exercice se clôturant le 31 décembre 2016
(exprimés en EUR)**

NOTE 2 – PRINCIPES, REGLES ET METHODES D'EVALUATION (suite)

2.3 Principales règles d'évaluation

Conversion des postes devises

La société tient sa comptabilité en EUR et les comptes annuels sont exprimés dans cette devise. Les transactions effectuées dans une autre devise que le EUR sont converties en EUR au cours de change en vigueur à la date de transaction. La conversion à la date de clôture de bilan se fait suivant les principes suivants :

- le prix d'acquisition des titres de participation repris sous « immobilisations financières » et/ou sous « valeurs mobilières » exprimé dans une autre devise que le EUR reste converti au cours de change historique ;
- les avoirs en banque sont convertis au taux de change en vigueur à la date de clôture des comptes. Les pertes et profits de change en résultant sont enregistrés au compte de pertes et profits de l'exercice ;
- tous les autres postes de l'actif et du passif, exprimés dans une autre devise que le EUR, sont convertis individuellement au plus bas, respectivement au plus haut, de la valeur au cours de change historique ou de la valeur déterminée sur base du cours de change en vigueur à la date de clôture du bilan. Seuls sont comptabilisés au compte de profits et pertes les bénéfices et pertes de change réalisés ainsi que les pertes de change non réalisées, les bénéfices de change non réalisés sont comptabilisés au passif dans un compte d'écart de conversion.
- les produits et les charges en devises autres que le EUR sont convertis en EUR au cours de change en vigueur à la date des opérations.

Créances

Les créances sont inscrites à leur valeur nominale. Elles font l'objet de corrections de valeur lorsque leur recouvrement est compromis. Ces corrections ne sont pas maintenues si les raisons qui ont motivé leur constitution ont cessé d'exister.

Provisions

Les provisions ont pour objet de couvrir des pertes ou des dettes qui sont nettement circonscrites quant à leur nature mais qui, à la date de clôture du bilan, sont ou probables ou certaines mais indéterminées quant à leur montant ou quant à leur date de survenance.

Dettes

Les dettes sont inscrites au bilan à leur valeur nominale ou, le cas échéant, à leur valeur résiduelle.

AUDIT TRUST S.à r.l.

États financiers pour l'exercice se clôturant le 31 décembre 2016

(exprimés en EUR)

NOTE 3 – EXPLICATIONS DES RUBRIQUES BILANTAIRES ET COMPTE DE PERTES ET PROFITS (suite)**PASSIF/ Rubrique C. – Dettes**

Les durées résiduelles des postes de la rubrique « dettes » se présentent comme suit :

	Moins d'un an	De un an à cinq ans	A plus de cinq ans	Total 31.12.2016	Total 31.12.2015
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts obligataires non convertibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes envers les établissements de crédit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes sur achats et prestations de services	388,02	0,00	0,00	388,02	351,00
Dettes représentées par des effets de commerce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes envers les entreprises liées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes envers des entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes fiscales et dettes au titre de la sécurité sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	388,02	0,00	0,00	388,02	351,00

NOTE 4 – INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**Impôts et taxes**

La société est pleinement imposable et est assujettie à tous les impôts auxquels sont soumises les sociétés luxembourgeoises.

Personnel

Au cours de l'exercice, la société n'a employé aucune personne.

Avances et crédits accordés aux membres des organes de gestion ou de surveillance

Au cours de l'exercice, la société n'a accordé aucune avance ou crédit aux membres des organes de gestion ou de surveillance.