

**S.R.L. Christian NEVEUX, Julien ROGER &
Associés**

Réviseurs d'Entreprises

7970 BELOEIL
Première rue Basse, 52

Adresse de correspondance :
Rue Grande, 62/1-à 7330 SAINT-GHISLAIN

RAPPORT DE TRANSPARENCE 2020

PRESENTATION DU CABINET

Présentation du Cabinet

DESCRIPTION DE LA STRUCTURE JURIDIQUE, DU CAPITAL ET DE L'ACTIONNARIAT

La société a été constituée le 31 juillet 2000 aux termes d'un acte reçu par Maître Constant JONNIAUX, Notaire à Pommeroeul, publié aux annexes du Moniteur Belge du 23 août 2000 sous la référence 20000823-259.

A la constitution, la société disposait de 2 associés Réviseurs d'Entreprises. Peu après la constitution, le second associé a arrêté ses activités professionnelles, laissant la totalité de l'actionnariat à Monsieur Christian NEVEUX.

En date du 13 janvier 2021, la société a procédé à une modification de sa dénomination sociale suite à l'entrée dans l'actionnariat de Monsieur Julien ROGER, Réviseur d'Entreprise. La société est depuis lors dénommée SRL Christian NEVEUX, Julien ROGER & Associés, Réviseurs d'Entreprises.

La société est immatriculée à la banque carrefour des entreprises sous le numéro 0472.565.984 et figure au tableau de l'Institut des Réviseurs d'Entreprises sous le numéro B 0499.

DESCRIPTION DU RESEAU ET DES DISPOSITIONS JURIDIQUES ET STRUCTURELLES

Néant

STRUCTURE DE GOUVERNANCE DU CABINET DE REVISION

Le Cabinet de révision possède un siège d'exploitation et est dirigé par deux administrateurs.

La taille du Cabinet ne requiert pas une structure de gouvernance plus poussée.

Gestion des risques

Un manuel de procédures a été mis en place au sein du Cabinet. Il prévoit de recueillir annuellement, de la part des associés comme de l'ensemble du personnel une déclaration formelle d'indépendance. Ce point est régulièrement abordé lors des réunions faites avec l'ensemble des collaborateurs.

Toute acceptation d'une mission, ou offre de services, fait l'objet d'une procédure interne de vérification du respect des règles d'indépendances telles qu'exigées par le Code des Sociétés et des Associations et par la déontologie de la profession.

Ces règles visent notamment à garantir que l'intérêt personnel de l'associé, de la société ou de ses collaborateurs ne prévaut jamais sur celui du public ou de nos clients.

La démarche qualité est une composante essentielle de notre mode d'exercice professionnel. Elle s'impose :

- D'une part au travers des normes et du code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes ;
- Et d'autre part par notre position délibérée de mettre la qualité au cœur de notre métier.

Pour ces raisons, nous avons conçu l'ensemble de notre système qualité dans une démarche ayant pour finalité de nous conformer à la norme ISA ISQC1.

NOTRE ACTIVITE

Notre activité

1. **Liste des Intercommunales pour lesquelles le cabinet a effectué un contrôle légal des comptes pour l'exercice écoulé 2020 :**
 - L'intercommunale de santé Harmégnies-Roland (Saint Ghislain)

2. **Liste des sociétés de logements (SWL) pour lesquelles le cabinet a effectué un contrôle légal des comptes pour l'exercice écoulé 2020 :**
 - Le Logis Dourois - Commissaire

Ressources humaines

Composition du Cabinet

- Christian NEVEUX – Réviseur d'Entreprises – membre I.R.E. n° 1528.
- SAROT Murielle – secrétaire de direction
- ROGER Julien - Réviseur d'Entreprises – membre I.R.E. n° 2630
- HOUDART Laurent – Master en Ingénieur de gestion – Stagiaire réviseur

COPIE DE LA PAGE 4

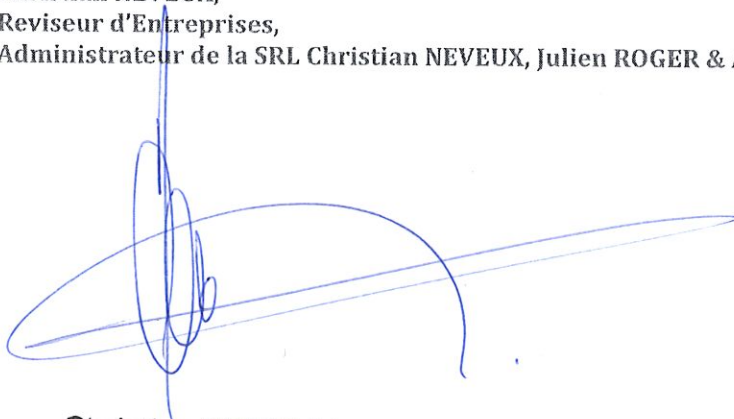
CONCLUSIONS

Conclusions

Le soussigné, Christian NEVEUX, administrateur de la SRL Christian NEVEUX, Julien ROGER & Associés, Réviseur d'Entreprises, certifie sur l'honneur que les informations reprises ci-dessus sont complètes et sincères.

Fait à Saint Ghislain, le 21 janvier 2021.

Christian NEVEUX,
Réviseur d'Entreprises,
Administrateur de la SRL Christian NEVEUX, Julien ROGER & Associés

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Christian NEVEUX
Réviseur d'Entreprises