

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

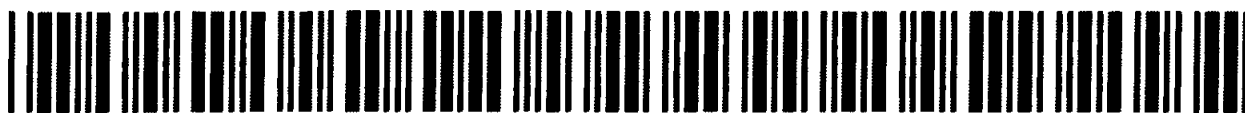
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 12620 Numéro SIREN : 342 227 626 Nom ou dénomination : COMAUDITEX
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2020 sous le numéro de dépôt 31181



20200311812019

DATE DEPOT : 18/06/2020

N° DE DEPOT : 31181

N° GESTION : 1988B12620

N° SIREN : 342227626

DENOMINATION : COMAUDITEX

ADRESSE : 24 rue Erlanger 75016 Paris

MILLESIME : 2019

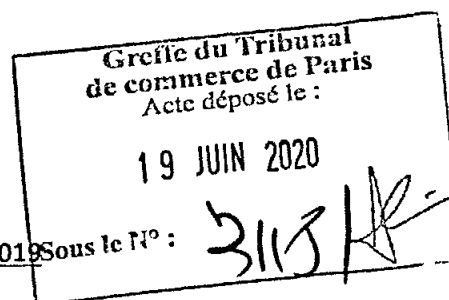
COMAUDITEX

Société par actions simplifiée au capital de 52.000 €

Siège social : 24 rue Erlanger

PARIS (75016)

R.C.S. PARIS B 342 227 626

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 JUIN 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 111.720,13 € au compte « report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'M' or 'L' followed by a horizontal line and a diagonal stroke.

COMAUDITEX

Société par actions simplifiée au capital de 52.000 €
Siège social : 24 rue Erlanger
PARIS (75016)

R.C.S. PARIS B 342 227 626

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

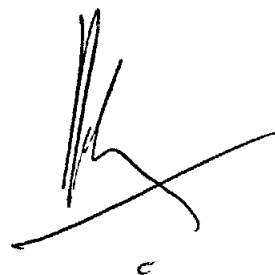
TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 JUIN 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à **111.720,13 €** au compte « report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical strokes followed by a horizontal line and a small flourish.

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : COMAUDITEX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise 24, RUE ERLANGER 75016 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 34222762600070		Néant ☐			
		Exercice N clos le, 31122019			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (I)	AH	AI	633 731	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 322	1 159
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY		18 595	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
Autres participations	CU	CV			
Créances rattachées à des participations	BB	BC			
Autres titres immobilisés	BD	BE			
Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières *	BH	BI		28 515	
TOTAL (II)		BJ	BK	3 322	681 999
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		15 920
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		1 533
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	203 588	493 379
	Autres créances (3)	BZ	CA		115 108
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE		
Disponibilités	CF	CG		50	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		34 874	
TOTAL (III)		CJ	CK	203 588	660 864
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif *	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	206 910
Revenus : (1) Dont droit au bail		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise COMAUDITEX

Néant ☐

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 52 000...)	DA	52 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	50 453
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	5 200
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	130 011
	Report à nouveau	DH	2 767
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	111 720
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
		TOTAL (II)	DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (III)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	297 573
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	107
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	234 800
	Dettes fiscales et sociales	DY	238 954
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	219 279
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	990 713
	(V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 342 863
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	920 842
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	117 853	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

COMAUDITEX

24 RUE ERLANGER

75016 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

édité le 27/05/2020

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 342 862,99 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 111 720,13 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27/05/2020 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci 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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Evénements Postérieurs à la clôture de l'Exercice :

L'émergence et l'expansion du coronavirus (Covid19) sur le début de l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales mondiales. L'épidémie et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice 2019 qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019. Toutefois, même si « la crise Covid19 » ne remet pas en cause la continuité de l'exploitation, sont présentées ci-après les implications comptables de cette épidémie pour la société :

Sur la valeur comptable des actifs et des passifs :

La société ne devrait pas connaître d'impacts justifiant une dépréciation des créances clients, des immobilisations corporelles et incorporelles, des participations et des stocks.

Sur le chiffre d'affaires et les charges de l'exercice 2020 :

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2020 ne devrait pas se dégrader du fait de la crise sanitaire et devrait rester conforme à notre prévisionnel. Le chiffre d'affaire du deuxième trimestre sera reporté sur le troisième trimestre 2020.

Néanmoins pour faire face à ce décalage de notre d'activité, la société a réalisé des aménagements de son organisation en ayant recours au chômage partiel.

La société a aussi pris les mesures nécessaires afin de préserver sa trésorerie, en ayant recours aux dispositions spécifiques (Covid19) mises en Suvre, par le biais du report des charges sociales, fiscales et des échéances d'emprunt. La Société a également obtenu un prêt bancaire garantie par l'Etat pour soutenir sa trésorerie.

La société a donc pris l'ensemble des dispositions de nature à sauvegarder sa trésorerie.

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 27/05/2020

Etat définitif

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 633 731 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	633 731		633 731	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	633 731		633 731	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 685 321 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	633 731			633 731
Immobilisations corporelles	4 811	18 595	331	23 075
Immobilisations financières	502 650	26 015	500 150	28 515
TOTAL	1 141 192	44 610	500 481	685 321

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 3 322 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 063	590	331	3 322
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	3 063	590	331	3 322

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds de commerce	337 560	0	337 560	Non amortiss.
Cac leclair	130 091	0	130 091	Non amortiss.
Cac cercle audit	16 080	0	16 080	Non amortiss.
Financiere pgpv	150 000	0	150 000	Non amortiss.
Agencements installations	1 770	611	1 159	3 ans
Materiel informatique	2 711	2 711	0	de 3 à 5 ans
Immobilisation en cours	18 595	611	17 983	Non amortiss.
TOTAL	656 806	3 933	652 873	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 875 463 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	28 515		28 515
Actif circulant & charges d'avance	846 948	846 948	
TOTAL	875 463	846 948	28 515

3.4 - Provisions pour dépréciation = 203 588 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	52 200				203 588
Comptes financiers					
Total	52 200				203 588

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 34 680 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	34 680
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	34 680

3.6 - Charges constatées d'avance = 34 874 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.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 52 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	520	100,00	52 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	520	100,00	52 000

4.2 - Etat des dettes = 990 713 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	297 573	227 702	69 871	
Dettes financières diverses	107	107		
Fournisseurs	234 800	234 800		
Dettes fiscales & sociales	238 954	238 954		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	219 279	219 279		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	990 713	920 842	69 871	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 77 812 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	107
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	41 597
Dettes fiscales & sociales	36 108
Autres dettes	
TOTAL	77 812

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 486 550 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	1 444 300	97,16 %
Produits des activités annexes	42 250	2,84 %
TOTAL	1 486 550	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 42 102 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	159 335	42 102	117 233
Résultat financier	-17 961		-17 961
Résultat exceptionnel	12 448		12 448
Participation des salariés			
TOTAL	153 822	42 102	111 720

5.3 - 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.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	0

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 34 680 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	34 680
Clients fact a etablr(418100)	34 680
TOTAL	34 680

8.2 - Charges constatées d'avance = 34 874 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges payees avance(486000)	34 874
TOTAL	34 874

8.3 - Charges à payer = 77 812 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	107
Interets courus(168800)	107
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	41 597
Fourniss.fact.a recevoir(408100)	41 597
Dettes fiscales et sociales :	36 108
Conges a payer(428200)	25 530
Charg.sociales/c.p(438200)	10 578
TOTAL	77 812