



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 : 2014 B 14857

Numéro SIREN : 803 068 105

Nom ou dénomination : PF AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 16/02/2017 sous le numéro de dépôt 14250



20170142502015

DATE DEPOT : 16/02/2017

N° DE DEPOT : 14250

N° GESTION : 2014B14857

N° SIREN : 803068105

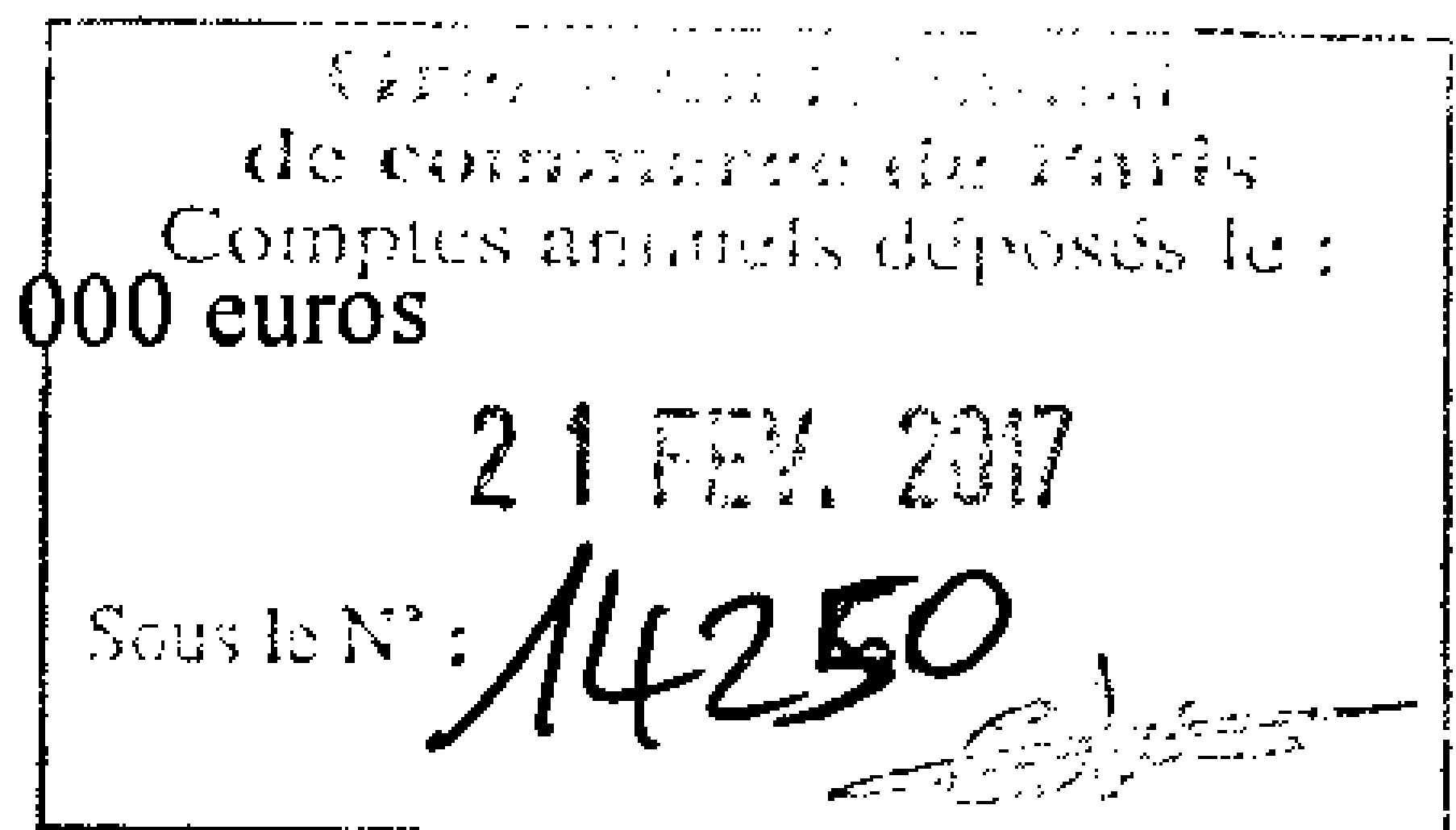
DENOMINATION : PF AUDIT

ADRESSE : 15 rue de Berri 75008 Paris

MILLESIME : 2015

.

PF AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
15, rue de Berri – 75008 PARIS
803 068 105 RCS PARIS



EXTRAIT DES RESOLUTIONS VOTEES
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 FEVRIER 2016

DEUXIEME RESOLUTION

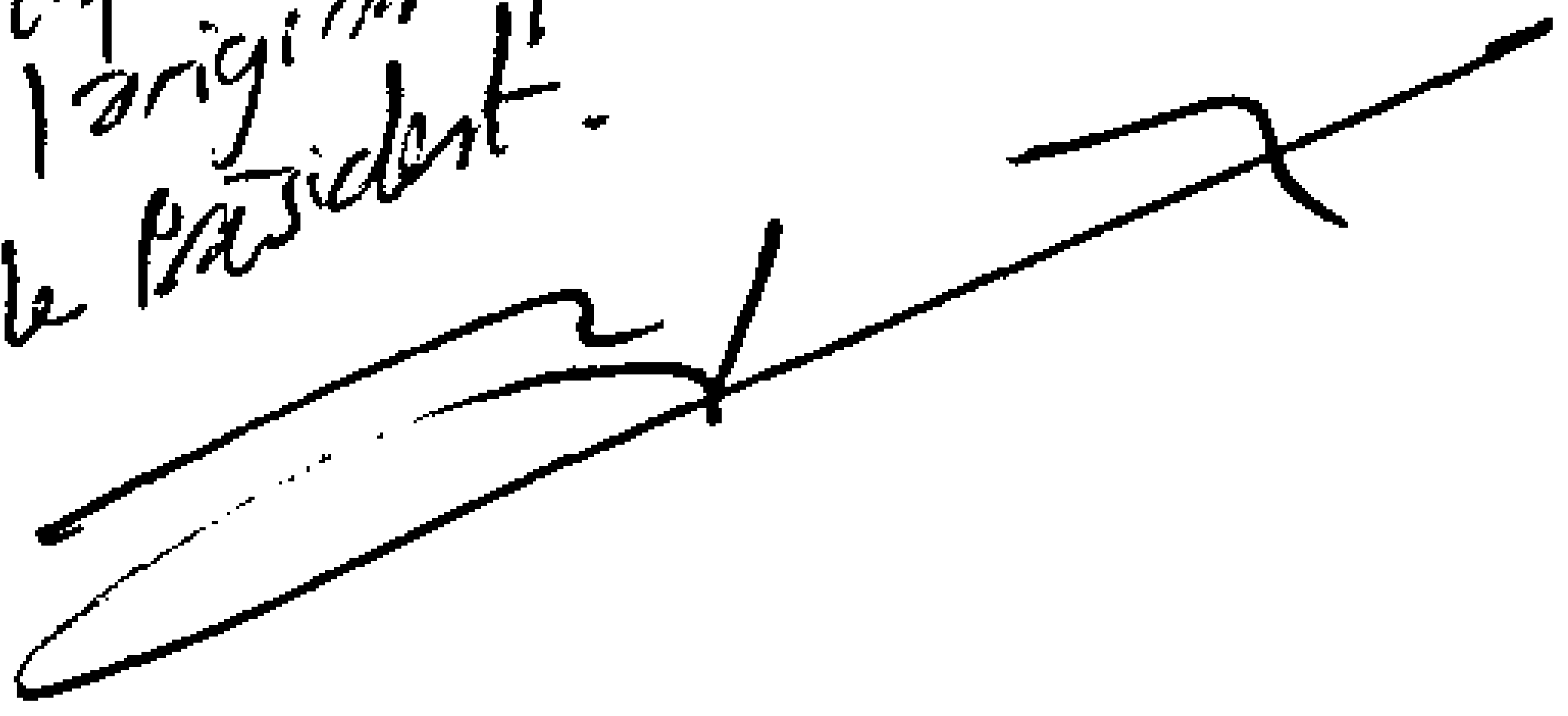
L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 13 110,11 euros comme suit :

- dotation à la réserve légale :	100,00 €
- au crédit des comptes courants d'associés au prorata de leurs droits sur le capital :	<u>13 010,11 €</u>
Total affecté :	13 110,11 €

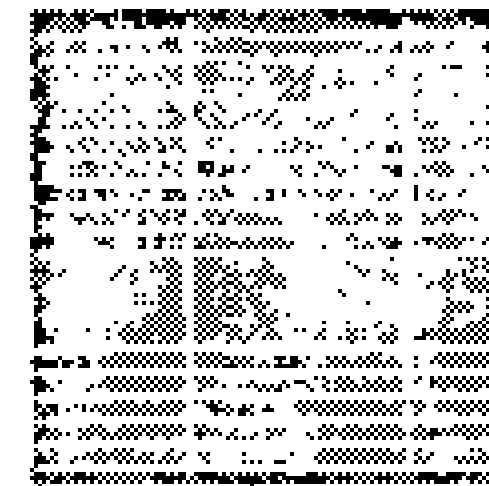
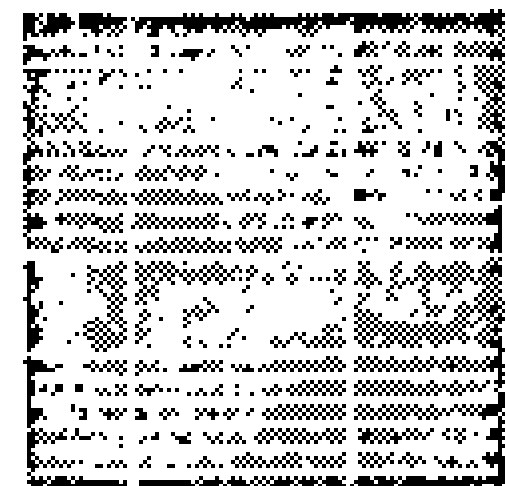
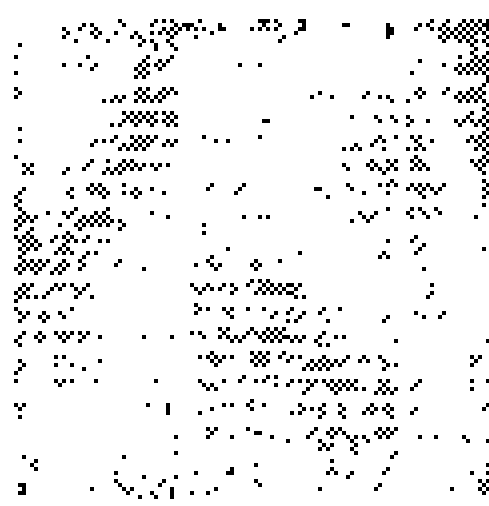
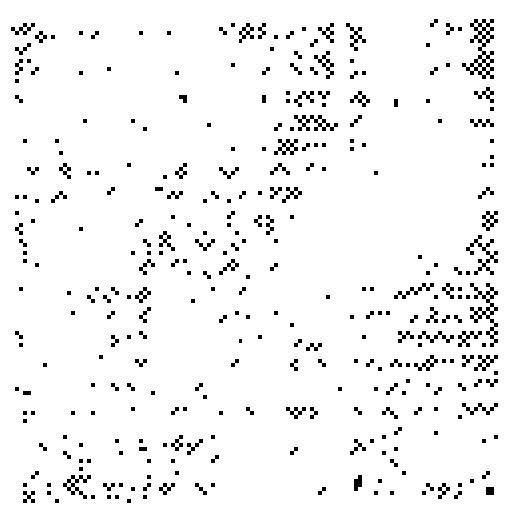
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

A large, stylized handwritten signature in black ink.

certifié conforme
à l'original par
le Président.

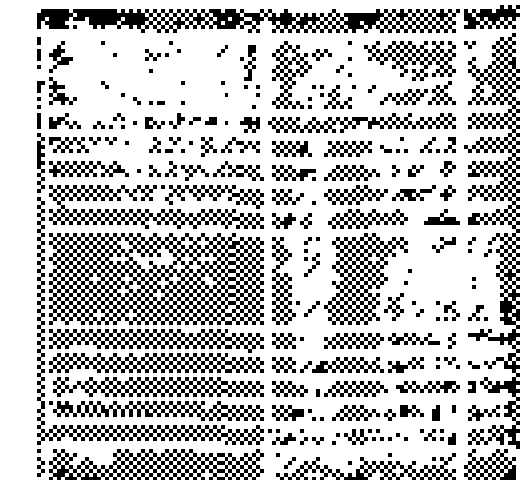
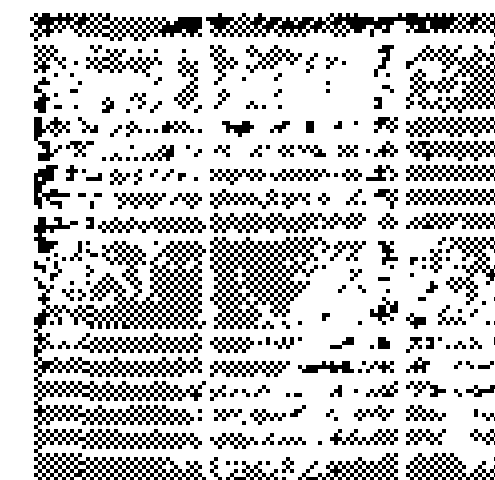
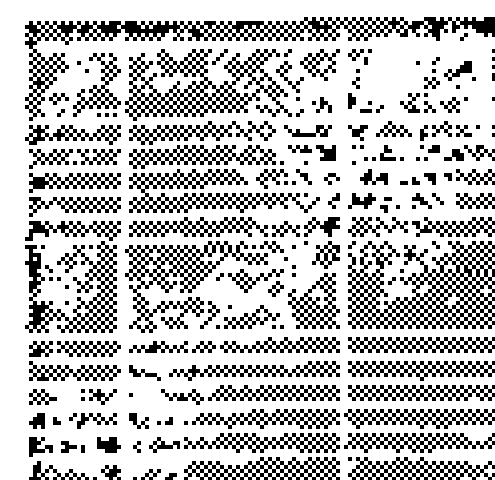


PF AUDIT
15 RUE DE BERRI
75008 PARIS

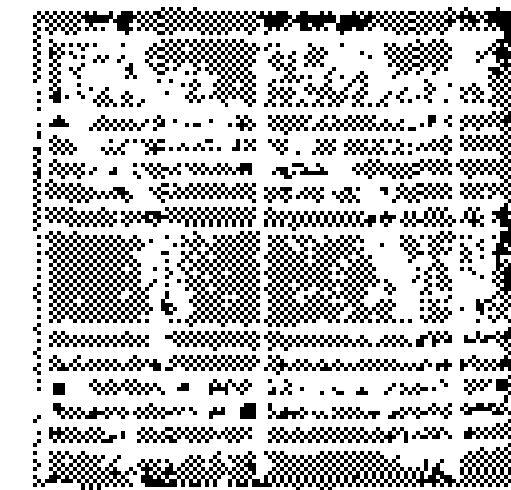
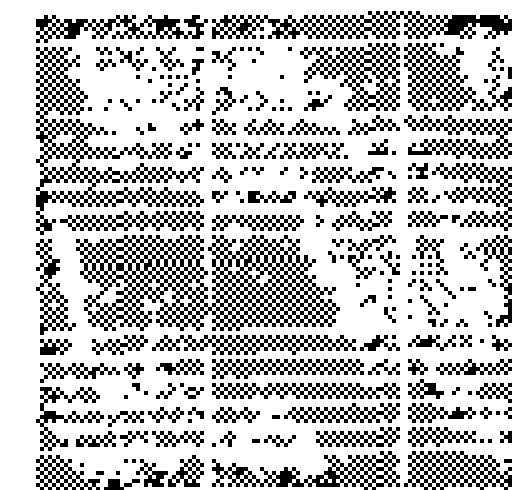
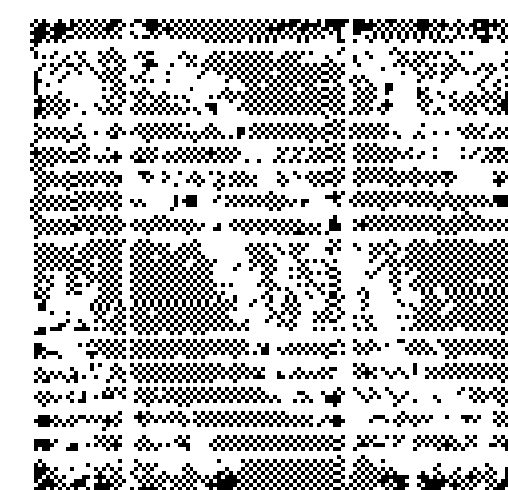


Comptes annuels

30/09/2015



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

Période du 25/04/14 au 30/09/15

PF AUDIT

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2015	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds libéral				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
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				

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	26 044		26 044	
Autres créances	3 559		3 559	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	29 603		29 603	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 581		10 581	
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	10 581		10 581	
ACTIF CIRCULANT	40 183		40 183	

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	40 183		40 183	
----------------------	---------------	--	---------------	--

Bilan Passif

Période du 25/04/14 au 30/09/15

PF AUDIT

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2015	Net (N-1)
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	13 110	
TOTAL situation nette :	14 110	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	14 110	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 084	
TOTAL dettes financières :	1 084	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 592	
Dettes fiscales et sociales	4 397	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	24 989	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	26 073	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	40 183	

Compte de Résultat (Première Partie)

PF AUDIT

Période du 25/04/14 au 30/09/15

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2015	Net (N-1)
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	29 203	9 058	38 261	
Chiffres d'affaires nets	29 203	9 058	38 261	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			38 261	
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			25 095	
TOTAL charges externes :			25 095	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			56	
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			25 151	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			13 110	

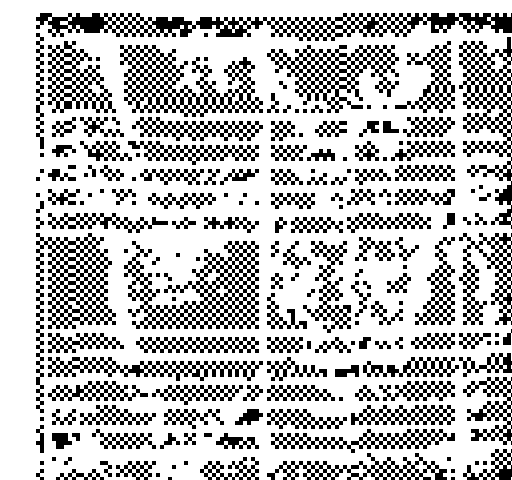
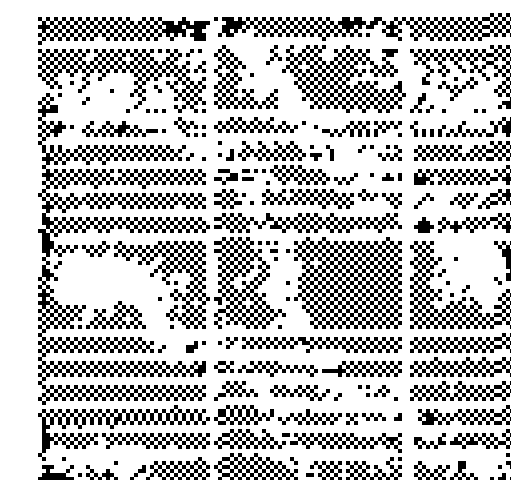
Compte de Résultat (Seconde Partie)

PF AUDIT

Période du 25/04/14 au 30/09/15

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2015	Net (N-1)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	13 110	
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		
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		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 110	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	38 261	
TOTAL DES CHARGES	25 151	
BÉNÉFICE OU PERTE	13 110	

Annexe



Règles et méthodes comptables

PF AUDIT

Période du 25/04/14 au 30/09/15

S'agissant du premier exercice social, les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2015 ont eu une durée exceptionnelle de 18 mois.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-3 de l'Autorité des normes comptables, homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan comptable général.

Faits marquants de l'exercice

La société a été constituée en date du 25 avril 2014 sous la forme d'une société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros divisé en 1 000 actions d'un euro de valeur nominale.

Elle a pour objet l'exercice de la profession de commissaire aux comptes.

Méthode d'évaluation

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 :

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il existe un risque d'irrecouvrabilité.

Autres informations permettant de donner une image fidèle

Rémunérations allouées aux dirigeants :

La communication de cette information conduirait à individualiser les sommes versées aux organes de direction.

Régime d'imposition des bénéfices :

La société a opté pour le régime d'imposition des sociétés de personnes pour une durée de cinq ans.

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 25/04/14 au 30/09/15

PF AUDIT

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			
Autres créances clients	26 044	26 044	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 559	3 559	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	29 603	29 603	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	29 603	29 603	
----------------------	---------------	---------------	--

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	20 592	20 592		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 341	4 341		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	56	56		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 084	1 084		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	26 073	26 073		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Produits à Recevoir

PF AUDIT

Période du 25/04/14 au 30/09/15

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 Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	9 643
TOTAL	9 643

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 25/04/14 au 30/09/15

PF AUDIT

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social		1 000		1 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autras réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice		13 110		13 110
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL		14 110		14 110

Composition du Capital Social

PF AUDIT

Période du 25/04/14 au 30/09/15

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	1 000	1
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	1

Charges à Payer

PF AUDIT

Période du 25/04/14 au 30/09/15

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	20 592
Dettes fiscales et sociales	56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	20 648