

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 11/07/2019 sous le numéro de dépôt 62821



20190628212018

DATE DEPOT : 11/07/2019

N° DE DEPOT : 62821

N° GESTION : 2014B14857

N° SIREN : 803068105

DENOMINATION : PF AUDIT

ADRESSE : 15 rue de Berri 75008 Paris

MILLESIME : 2018

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

15 JUIL. 2019

Sous le N° : 62821



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 ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 174 774,96 euros en totalité au crédit des comptes courants d'associés au prorata de leurs droits sur le capital.

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

Certifié conforme à l'original.



Le Président

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 ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 174 774,96 euros en totalité au crédit des comptes courants d'associés au prorata de leurs droits sur le capital.

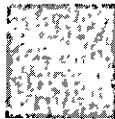
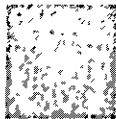
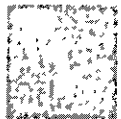
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme à l'original.


Le Président

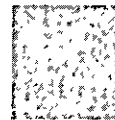
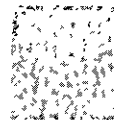
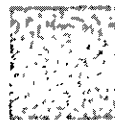
...
Certificat conforme
à l'original pour
le président.

PF AUDIT
15 rue de Berri
75008 PARIS

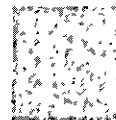
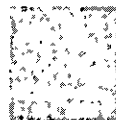
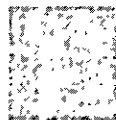


Comptes annuels

31/12/2018



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

PF AUDIT

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
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	78 631		78 631	113 874
Autres créances	52 597		52 597	21 101
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	131 228		131 228	134 975
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	70 913		70 913	22 874
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	70 913		70 913	22 874
ACTIF CIRCULANT	202 141		202 141	157 849
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	202 141		202 141	157 849

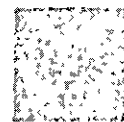
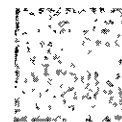
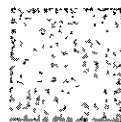
Bilan Passif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

PF AUDIT

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	174 775	63 454
TOTAL situation nette :	175 875	64 554
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	175 875	64 554
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	1 118	340
Emprunts et dettes financières divers	14 476	66 142
TOTAL dettes financières :	15 594	66 483
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	408	488
Dettes fiscales et sociales	10 263	16 807
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		9 517
TOTAL dettes diverses :	10 671	26 812
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	26 266	93 295
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	202 141	157 849

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	603 775		603 775	282 543
Chiffres d'affaires nets	603 775		603 775	282 543
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			5	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			603 779	282 548
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			428 658	218 978
TOTAL charges externes :			428 658	218 978
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			334	95
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			12	21
CHARGES D'EXPLOITATION			429 004	219 094
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			174 775	63 454

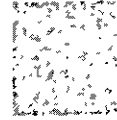
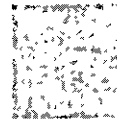
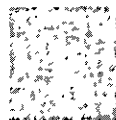
Compte de Résultat (Seconde Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	174 775	63 454
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	174 775	63 454
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	603 779	282 548
TOTAL DES CHARGES	429 004	219 094
BÉNÉFICE OU PERTE	174 775	63 454

Annexe



Règles et méthodes comptables

PF AUDIT

Période du 1/01/18 au 31/12/18

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ont eu une durée de 12 mois. Les comptes annuels de l'exercice précédent ont eu une durée exceptionnelle de 15 mois.

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de commerce, du Plan comptable général tels que décrits dans le règlement n° 2018-07 de l'Autorité des normes comptables du 10 décembre 2018 relatif au Plan comptable général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

Valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 lors de sa constitution. Cette durée est arrivée à son terme le 31 décembre 2018 et la société est désormais soumise à l'impôt sur les sociétés.

État des Échéances des Créances et Dettes

PF AUDIT

Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	78 631	78 631	
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	52 597	52 597	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	131 228	131 228	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	131 228	131 228	
----------------------	----------------	----------------	--

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	1 118	1 118		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	408	408		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 005	10 005		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	258	258		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	14 476	14 476		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	26 266	26 266		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	100			100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	63 454	174 775	63 454	174 775
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	64 554	174 775	63 454	175 875

Composition du Capital Social

PF AUDIT

Période du 01/01/18 au 31/12/18

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	1

Charges à Payer

PF AUDIT

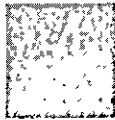
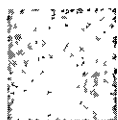
Période du

01/01/18 au 31/12/18

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	408
Dettes fiscales et sociales	258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 118
Autres dettes	
TOTAL	1 784

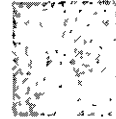
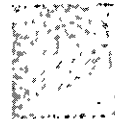
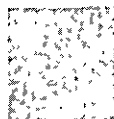
certifié conforme
à l'original par
le président.

PF AUDIT
15 rue de Berri
75008 PARIS

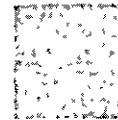
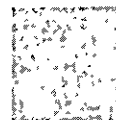


Comptes annuels

31/12/2018



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

PF AUDIT

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
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	78 631		78 631	113 874
Autres créances	52 597		52 597	21 101
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	131 228		131 228	134 975
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	70 913		70 913	22 874
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	70 913		70 913	22 874
ACTIF CIRCULANT	202 141		202 141	157 849
Frais d'émission d'emprunts à étaier				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	202 141		202 141	157 849

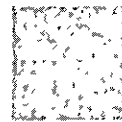
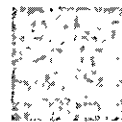
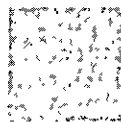
Bilan Passif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

PF AUDIT

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	100	100
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	174 775	63 454
TOTAL situation nette :	175 875	64 554
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	175 875	64 554
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	1 118	340
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 476	66 142
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	15 594	66 483
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	408	488
Dettes fiscales et sociales	10 263	16 807
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		9 517
TOTAL dettes diverses :	10 671	26 812
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	26 266	93 295
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	202 141	157 849

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	603 775		603 775	282 543
Chiffres d'affaires nets	603 775		603 775	282 543
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			5	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			603 779	282 548
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			428 658	218 978
TOTAL charges externes :			428 658	218 978
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			334	95
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			12	21
CHARGES D'EXPLOITATION			429 004	219 094
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			174 775	63 454

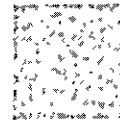
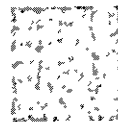
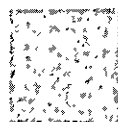
Compte de Résultat (Seconde Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	174 775	63 454
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	174 775	63 454
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	603 779	282 548
TOTAL DES CHARGES	429 004	219 094
BÉNÉFICE OU PERTE	174 775	63 454

Annexe



Règles et méthodes comptables

PF AUDIT

Période du 1/01/18 au 31/12/18

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ont eu une durée de 12 mois. Les comptes annuels de l'exercice précédent ont eu une durée exceptionnelle de 15 mois.

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de commerce, du Plan comptable général tels que décrits dans le règlement n° 2018-07 de l'Autorité des normes comptables du 10 décembre 2018 relatif au Plan comptable général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

Valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 lors de sa constitution. Cette durée est arrivée à son terme le 31 décembre 2018 et la société est désormais soumise à l'impôt sur les sociétés.

État des Échéances des Créances et Dettes

PF AUDIT

Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	78 631	78 631	
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	52 597	52 597	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	131 228	131 228	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	131 228	131 228	
----------------------	----------------	----------------	--

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	1 118	1 118		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	408	408		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 005	10 005		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	258	258		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	14 476	14 476		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	26 266	26 266		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	100			100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	63 454	174 775	63 454	174 775
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	64 554	174 775	63 454	175 875

Composition du Capital Social

PF AUDIT

Période du

01/01/18 au 31/12/18

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	1

Charges à Payer

PF AUDIT

Période du 01/01/18 au 31/12/18

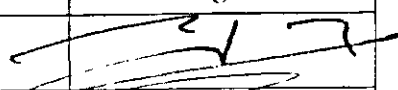
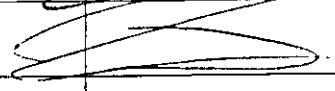
MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	408
Dettes fiscales et sociales	258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 118
Autres dettes	
TOTAL	1 784

PF AUDIT

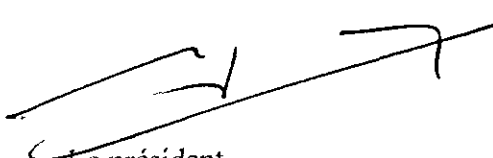
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
15, rue de Berri - 75008 PARIS
803 068 105 RCS PARIS

FEUILLE DE PRESENCE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

Nom et Prénom	Nombre d'actions	Représenté par	Emargement
M. Patrick FLEYTOUX	900		
M. Gilles POMMELET	100		
TOTAL	1 000		

Le président certifie exacte la feuille de présence, faisant apparaître que les associé présents ou représentés, totalisent 1 000 actions ayant droit de vote, et auxquelles sont attachées 1 000 voix.


Le président

PF AUDIT

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

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

L'an deux mille dix-neuf et le vingt-huit juin à dix heures, l'assemblée générale ordinaire annuelle s'est réunie au siège social sur convocation du Président.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé entrant en séance.

Monsieur Patrick FLEYTOUX préside la séance en qualité de Président.

La feuille de présence certifiée exacte par le président permet de constater que tous les associés sont présents et que l'assemblée peut valablement délibérer.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- les copies des lettres de convocation ;
- les statuts de la société ;
- le rapport de gestion du Président ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- l'état des conventions réglementées conclues au cours de l'exercice au sens de l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- le texte des résolutions soumises à l'assemblée.

Il déclare que tous les documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation, ce dont les associés lui donnent acte.

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- présentation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- rapport de gestion du Président ;
- approbation des comptes et quitus au Président ;
- affectation des résultats ;
- approbation des conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- pouvoirs.

Le président donne lecture du rapport du Président et ouvre la discussion.

Après différentes observations, personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions découlant de l'ordre du jour.

✓

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2018, les approuve tels qu'ils ont été présentés. En conséquence, elle donne au Président quitus de sa gestion pour ledit exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 174 774,96 euros en totalité au crédit des comptes courants d'associés au prorata de leurs droits sur le capital.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ainsi qu'elles sont relatées dans l'état des conventions réglementées conclues au cours de l'exercice.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

Il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.



PF AUDIT

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

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Tous les documents sociaux, comptes, rapports ou autres documents et renseignements s'y rapportant vous ont été communiqués ou mis à votre disposition dans les conditions prévues par la loi et les statuts.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Il est rappelé que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ont eu une durée de 12 mois. Les comptes annuels de l'exercice précédent ont eu une durée exceptionnelle de 15 mois.

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de commerce, du Plan comptable général tels que décrits dans le règlement n° 2018-07 de l'Autorité des normes comptables du 10 décembre 2018 relatif au Plan comptable général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

SITUATION ET ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Résultats économiques et financiers :

Le chiffre d'affaire de l'exercice s'est élevé à 603 775 euros contre 282 543 euros au cours de l'exercice précédent.

Compte tenu des charges d'exploitation de 429 004 euros, le résultat d'exploitation se solde par un bénéfice de 174 775 euros contre 63 454 euros en 2017.

Le résultat net se solde ainsi par un bénéfice de 174 775 euros contre 63 454 euros au cours de l'exercice précédent.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Au cours de l'exercice écoulé, nous n'avons effectué aucune dépense de recherche et développement.

PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous espérons développer le volume d'affaires au cours du prochain exercice.

SITUATION DE LA SOCIETE EN DATE DU PRESENT RAPPORT

Depuis la clôture, il n'est intervenu aucun événement susceptible de modifier votre appréciation sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice de 174 774,96 euros en totalité au crédit des comptes courants d'associés au prorata de leurs droits sur le capital.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter l'état des conventions réglementées conclues au cours de l'exercice visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice écoulé.



Patrick FLEYTOUX
Président

PF AUDIT

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

ETAT DES CONVENTIONS REGLEMENTEES **CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Chers associés,

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, nous portons à votre connaissance les conventions réglementées suivantes visées audit article et conclues au cours de l'exercice :

Prestations de sous-traitance :

La société PF ASSOCIES EXPERTISE a rendu des prestations de sous-traitance au profit de la société PF AUDIT au titre de son activité de commissariat aux comptes. Le montant des prestations comptabilisées en charges à ce titre au cours de l'exercice s'est élevé à 350 700 euros hors taxes.

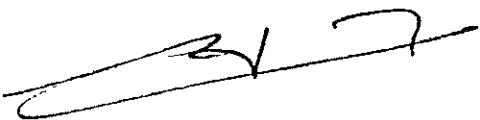
Mise à disposition d'un service de secrétariat :

La société PF ASSOCIES EXPERTISE a mis à disposition de la société PF AUDIT un service de secrétariat. Le montant des prestations comptabilisées en charges à ce titre au cours de l'exercice s'est élevé à 17 400 euros hors taxes.

Refacturation de frais :

Monsieur Patrick FLEYTOUX a engagé des frais pour le compte de la société PF AUDIT. Le montant des frais refacturés comptabilisés en charges à ce titre au cours de l'exercice s'est élevé à 44 200 euros hors taxes.

Nous espérons que vous voudrez bien donner votre approbation à ces conventions.



Patrick FLEYTOUX
Président

PF AUDIT

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

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES AU VOTE DES ASSOCIES **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019**

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2018, les approuve tels qu'ils ont été présentés. En conséquence, elle donne au Président quitus de sa gestion pour ledit exercice.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 174 774,96 euros en totalité au crédit des comptes courants d'associés au prorata de leurs droits sur le capital.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ainsi qu'elles sont relatées dans l'état des conventions réglementées conclues au cours de l'exercice.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.