

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 : 2006 D 05023

Numéro SIREN : 492 154 620

Nom ou dénomination : CONSEIL, EXPERTISE ET AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 06/02/2020 sous le numéro de dépôt 7170



20200071702019

DATE DEPOT : 06/02/2020

N° DE DEPOT : 7170

N° GESTION : 2006D05023

N° SIREN : 492154620

DENOMINATION : CONSEIL, EXPERTISE ET AUDIT

ADRESSE : 5 place Tristan Bernard 75017 Paris

MILLESIME : 2019

## CONSEIL EXPERTISE ET AUDIT (COEXPAU)

SELARL à associé unique au capital de 85 000 euros  
Siège social : 5 place Tristan Bernard 75017 PARIS

Numéro d'identification : 492 154 620 R.C.S. PARIS  
SIRET : 492 154 620 00024

Greffe du tribunal  
de commerce de Paris  
Comptes annuels clos le :

07 FEV. 2020

Sous le N° : 7170

## DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 7 JANVIER 2020

### RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

correspondant à la proposition d'affectation du résultat

L'associé unique décide que le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019,

soit .....	12 755,87
augmenté du report à nouveau de.....	596,42
soit un total de .....	<u>13 352,29 €</u>

Sera affecté de la manière suivante :

- au poste "autres réserves" .....	13 000,00 €
pour le porter de 401 000 € à 414 000 €	
- au report à nouveau le solde, soit .....	352,29 €
Total égal .....	<u>13 352,29 €</u>

Il est rappelé, conformément aux dispositions légales, que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2016 : néant

Exercice clos le 30 septembre 2017 : néant

Exercice clos le 30 septembre 2018 :

- Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000 €

Copie certifiée conforme  
La Gérance,

①

## BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>COEXP AU</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>1 12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>5 place Tristan Bernard 75017 PARIS</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>1 12</u>	
Numéro SIRET* <u>4 9 2 1 5 4 6 2 0 0 0 2 4</u>		Néant <input type="checkbox"/>	
		L'exercice a clos le <u>31/01/19</u>   <u>21/01/19</u>	
		Brut 1	Amortissement, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé <u>(I)</u>		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ IMMobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB	
	Frais de développement *	CX	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	26 333
	Fonds commercial <u>(I)</u>	AH	243 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	
	Terrains	AN	
	Constructions	AP	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	
	Autres immobilisations corporelles	AT	165 784
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
ACTIF FINANCIER IMMobilisations financières	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	
	Autres participations	CU	100
	Créances rattachées à des participations	BB	43 059
	Autres titres immobilisés	BD	
	Prêts	BF	1 060
	Autres immobilisations financières *	BH	20 338
	TOTAL <u>(II)</u>		499 674
	Manutentions, approvisionnements	BL	
	En cours de production de biens	BN	
	En cours de production de services	BP	
STOCKS		BR	
Produits intermédiaires et finis		BT	
Marchandises		BV	
Avances et acomptes versés sur commandes		BN	
ACTIF CIRCUITANT DIVERS	Clients et comptes rattachés <u>(3)*</u>	BX	222 210
	Autres créances <u>(3)</u>	BZ	38 131
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : <u>.....</u> )	CD	99 495
	Disponibilités	CF	11 445
	Charges constatées d'avance <u>(3)*</u>	CH	22 803
	TOTAL <u>(III)</u>		394 084
	Frais d'émission d'emprunt à étalement	CW	
	Primes de remboursement des obligations	CM	
	Écarts de conversion actif *	CN	
TOTAL GÉNÉRAL <u>(I à VI)</u>		CO	893 759
Remous : <u>(1)</u> Dont droit au bal.		CP	
Classe de réserve de priorité *		Stocks :	
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		Créances :	

Désignation de l'entreprise		COEXPAU	Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRIÉS	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	85 000 ..)	DA 85 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....		DB
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK )	DC
	Réserve légale (3)		DD 8 500
	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 401 000
	Report à nouveau		DH 596
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		DI 12 756
	Subventions d'investissement		DJ
Autres fonds propres	Provisions réglementées *		DK
			<b>TOTAL (II)</b> DL 507 852
	Produit des émissions de titres participatifs		DM
Provisions pour risques et charges	Avances conditionnées		DN
			<b>TOTAL (III)</b> DO
	Provisions pour risques		DP
DETTE(S) (4)	Provisions pour charges		DQ
			<b>TOTAL (III)</b> DR
	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 4 019
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EJ )	DV 2 824
Compte régul.	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fourrueurs et comptes rattachés		DX 20 585
	Dettes fiscales et sociales		DY 117 691
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
	Autres dettes		EA 4 091
	Produits constatés d'avance (4)		EB 43 290
			<b>TOTAL (IV)</b> EC 192 499
RENOVIS	Écarts de conversion passif *		(V) ED
			<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b> EE 700 352
	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		1B
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C
	Écart de réévaluation libre		1D
	Réserve de réévaluation (1976)		1E
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG 191 921
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH

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

**③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **COEXPAU**

Néant

		Exercice N			
		France	Exportations et Intrants intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB		FC
	Production vendue	FD	FE		FF
	biens *				
	services *	FG	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK		FL
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP
	Autres produits (I) (II)				FQ
Total des produits d'exploitation (Z) (I)					FR 990 607
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS
	Variation de stock (marchandises)*				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 232 047
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 32 295
	Salaires et traitements *				FY 480 736
	Charges sociales (10)				FZ 196 983
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA 6 737
			- dotations aux provisions		GB
CHARGES FINANCIÈRES	Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC 19 586
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD
	Autres charges (12)				GE 11 933
		Total des charges d'exploitation (4) (II)			
					GF 980 317
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					
OPÉATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III) GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV) GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 949
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Définitions positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
		Total des produits financiers (V)			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GP 949
	Intérêts et charges assimilées (6)				GQ
	Définitions négatives de change				GR 85
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS
		Total des charges financières (VI)			
					GT 85
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					
(N.D.V. 015 : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 21 52.					

(4)

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>COEXPAU</u>		Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 1 600
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 1 600
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 53
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 53
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI 1 547
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX) HJ
Impôts sur les bénéfices *		(X) HK (55)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 993 156
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 980 400
5 – BÉNÉFICE OU Perte (Total des produits – total des charges)		HN 12 756
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO
	(2) Dont produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY
	(3) Dont – Crédit-bail mobilier * – Crédit-bail immobilier	IG HP 3 828
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX
	(6 ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1 931
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2 61 922
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives	A6	obligatoires A9
	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe).	Exercice N Charges exceptionnelles Produits exceptionnels
Avoir Audisoft		1 600
Amendes		53
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise <b>COEXP AU</b>						Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A		IMMobilisations		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				Constitutives à une reévaluation proposée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste	
INCORP.		Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	CZ	D8	D9	
CORPORELLES		Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	KD	269 333	KE	KF
		Terrains		KC		KH	KI
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	KO
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS	KU
	Autres immobilisations incorporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			85 258	KW	KX 5 000
		Matériel de transport *			30 331	KY	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique			61 042	LB	LD 4 164
		Emballages récupérables et divers *				LE	LG
FINANCIÈRES		Immobilisations corporelles en cours		LI		LJ	
		Avances et acomptes		LK		LL	LM
		<b>TOTAL III</b>	LN	176 632	LO	LP	9 164
		Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
		Autres participations		8U	45 268	8V	8W
		Autres titres immobilisés		IP		IR	IS
		Prêts et autres immobilisations financières		IT	19 957	IU	IV 1 941
		<b>TOTAL IV</b>	LQ	65 225	LR	LS	1 941
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	OG	511 190	OH	OJ	11 105
CADRE B		IMMobilisations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Reévaluation le 1er ou évaluation par mise en équivalence
				par versement de poste à poste	par cessions à des tiers ou business hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
CORPORELLES		Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	IN	CO	DO	D7
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	IO	LV	LW	IX 269 333
		Terrains		IP	LX	LY	LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	IS		MG	MH	MI
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	IU		MM	MN	MO 90 258
		Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR 30 331
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	20 012	MU 45 194
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
FINANCIÈRES		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
		Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
		<b>TOTAL III</b>	IY		NG	20 012	NI 165 784
		Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		OU	M7	OW
		Autres participations	IO		OX	OY	OZ 43 159
		Autres titres immobilisés	II		2B	2C	2D
		Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F	2G 21 398
		<b>TOTAL IV</b>	I3		NJ	2 609	NK 64 557
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	I4		OK	22 621	OL 499 674
							OM

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

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N° clos le

3 0 0 9 2 0 1 9

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs **Immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : COEXPAUNéant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1 - col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col 1 - col 2) - col. 5 (5)]	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)		
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)			
1 Concessions, brevets et droits similaires							
2 Fonds commercial							
3 Terrains							
4 Constructions							
5 Installations techniques mat. et out. industriels							
6 Autres immobilisations corporelles							
7 Immobilisations en cours							
8 Participations							
9 Autres biens immobilisés							
10 <b>TOTAUX</b>							

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
  - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

**CADRE B**

## DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	<input type="text"/>
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....	<input type="text"/>
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE .....	<input type="text"/>

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision

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

Designation de l'entreprise		COEXPAU				Neant <input type="checkbox"/>	
CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (DU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*						
IMMobilisations AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements différents aux éléments sortis de l'actif et reprises	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM	
Autres immobilisations incommerciales	TOTAL II	PE	26 333	PF		PG	PH 26 333
Terrains		PI		PJ		PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT	PU
	Inst. générales, agencements et amenagements des constructions	PV		PW		PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		Q1		QB	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, amenagements divers	QD	52 641	QE		QF	QG 52 641
	Matériel de transport	QH	30 331	QI		QJ	QK 30 331
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	47 609	QM	6 737	QN	QQ 34 334
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS	QT
TOTAL III		QU	130 581	QV	6 737	QW	QX 117 306
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		QN	156 914	QP	6 737	QQ	QR 143 640
CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
TOTAL I	MD	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. net po- tentiels	TOTAL II	N7	NS	P6	P7	P8	P9 Q1
Terrains	Q2	Q5	Q6	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5 R6
	Sur sol d'autrui	R7	RS	R9	S1	S2	S3 S4
	Inst. gén., agenc. et am. des constr.	S5	S6	S7	S8	S9	T1 T2
Inst. techniques mat. et outilage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gén., agenc. et am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6 U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4 V5
	Mat. bureau et informat. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2 W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9 X1
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7 X8
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général (NP + NO + NR)	NW		Total général (NS + NT + NU)	NY		Total général (NU - NY)	NZ
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*						
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements	
Frais d'émission d'emprunt à étalement					Z9		Z8
Primes de remboursement des obligations					SP		SR

Désignation de l'entreprise COEXPAU						Néant <input type="checkbox"/>		
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
		1	2	3	4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinque H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
<b>TOTAL I</b>		3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	ED	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y			
<b>TOTAL II</b>		5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D		
		- corporelles	6E	6F	6G	6H		
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05		
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X		
		- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	49 531	6U	19 586	6V	19 350	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z	7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	49 531	TY	19 586	TZ	19 350	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		7C	49 531	UB	19 586	UC	19 350	
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	19 586	UF	19 350		
			UG		UH			
			UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 <sup>e</sup> du CGI.						10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être venues sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \*Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : COEXPAU		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus			
DE LA ACTIF INNOVANT	Créances rattachées à des participations	UL	43 059	UM	UN		
	Prêts (1) (2)	UP	1 060	UR	US		
	Autres immobilisations financières	UT	20 338	UV	UV		
	Clients douteux ou litigieux	VA	59 897	59 897			
	Autres créances clients	UX	162 313	162 313			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (actuellement consommée))	UO					
	Personnel et comptes rattachés	UY	305	305			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques	VM	32 048	32 048			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 828	2 828			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Debiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	2 951	2 951			
	Charges constatées d'avance	VS	22 803	22 803			
TOTaux		VT	347 602	VU	283 145	VV	64 457
RENOVIS	(1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		-			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B ÉTAT DES DETTES		Montant brut	1	2	3	4	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus d'1 an à l'origine	VH	4 019	3 440	578		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	20 585	20 585			
Personnel et comptes rattachés		8C	23 595	23 595			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	43 895	43 895			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	41 554	41 554			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	8 647	8 647			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	2 824	2 824			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	4 091	4 091			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L	43 290	43 290			
TOTaux		VY	192 499	VZ	191 921	578	
RENOVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	3 391				
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractées auprès des associés personnes physiques						VL	2 824
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

**ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT  
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

	<b>Pages</b>
• Règles et méthodes comptables	15
• Eléments particuliers de l'exercice	N.A.
• Actif immobilisé et amortissements	15
• Actif circulant et dettes	16
• Capitaux propres	16
• Etat des provisions	16
• Charges à payer	17
• Effets de commerce	N.A
• Ventilation du chiffre d'affaires	N.A
• Rémunérations des dirigeants	17
• Effectif moyen	17
• Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	N.A
• Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires	N.A
• Accroissements et allégements de la dette future d'impôt	N.A
• Dettes garanties par des sûretés réelles	N.A
• Engagements financiers	N.A
• Engagements en matière de crédit bail	N.A
• Liste des filiales et participations	N.A
• Résultats financiers des cinq derniers exercices	N.A
• Tableaux fiscaux (2054 / 2055 / 2056 / 2057)	18 à 21

N.A. : Non Applicable

N.S. : Non Substantiel

N.F. : Non Fourni

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2019 sont établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-03 du 5/6/2014 du Comité de la Règlementation Comptable relatif au Plan Comptable Général.

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%.

Au titre de l'année civile 2018, le CICE s'élève à 11 717 euros, comptabilisé en diminution des charges de personnel. Le montant du CICE sera affecté à l'autofinancement de la société.

## Actif immobilisé et amortissements

Le détail des mouvements de l'exercice est fourni par les tableaux fiscaux 2054 et 2055 ci-joints.

### Immobilisations incorporelles

Il s'agit de logiciels et de branches d'activité comportant une indemnité de présentation de clientèle.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les dépréciations des immobilisations corporelles ont été constatées sous forme d'amortissement calculé selon les modes et durées suivants :

	Durée de Vie	Mode
• Agencements	5 ans	Linéaire
• Mobilier	2 et 5 ans	Linéaire
• Matériel de bureau	2 et 5 ans	Linéaire
• Matériel de bureau et informatique	3 ans	Dégressif

### Immobilisations financières

Il s'agit de :

- Dépôts et cautionnements comptabilisés pour leur valeur d'origine
- Participation dans une SCI

## **Actif circulant et dettes**

### **Créances et dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

L'état des échéances est fourni par le tableau fiscal 2057 joint à l'annexe.

## **Capitaux propres**

### **Capital social**

Le capital social est composé de 8.500 parts d'une valeur nominale de 10 euros chacune.

## **Etat des provisions**

Le détail des mouvements de l'exercice est fourni par le tableau fiscal 2056 joint à l'annexe.

### Charges à payer rattachées aux postes de dettes

	30/09/2019	30/09/2018
- Fournisseurs, factures à recevoir	1 552	2 671
- Dettes fiscales et sociales		
• Congés payés, primes, RTT et charges	33 189	28 623
• Charges sociales	14 202	6 431
• Impôts et taxes	8 647	10 317
	56 038	45 371
<b>Total</b>	<b>57 590</b>	<b>48 042</b>

### Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas fournie car elle reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

### Effectif moyen

L'effectif moyen mensuel a été de 9 personnes