



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 : 1993 B 03568

Numéro SIREN : 390 406 692

Nom ou dénomination : TEC-AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 08/02/2017 sous le numéro de dépôt 10665



20170106652015

DATE DEPOT : 08/02/2017

N° DE DEPOT : 10665

N° GESTION : 1993803568

N° SIREN : 390406692

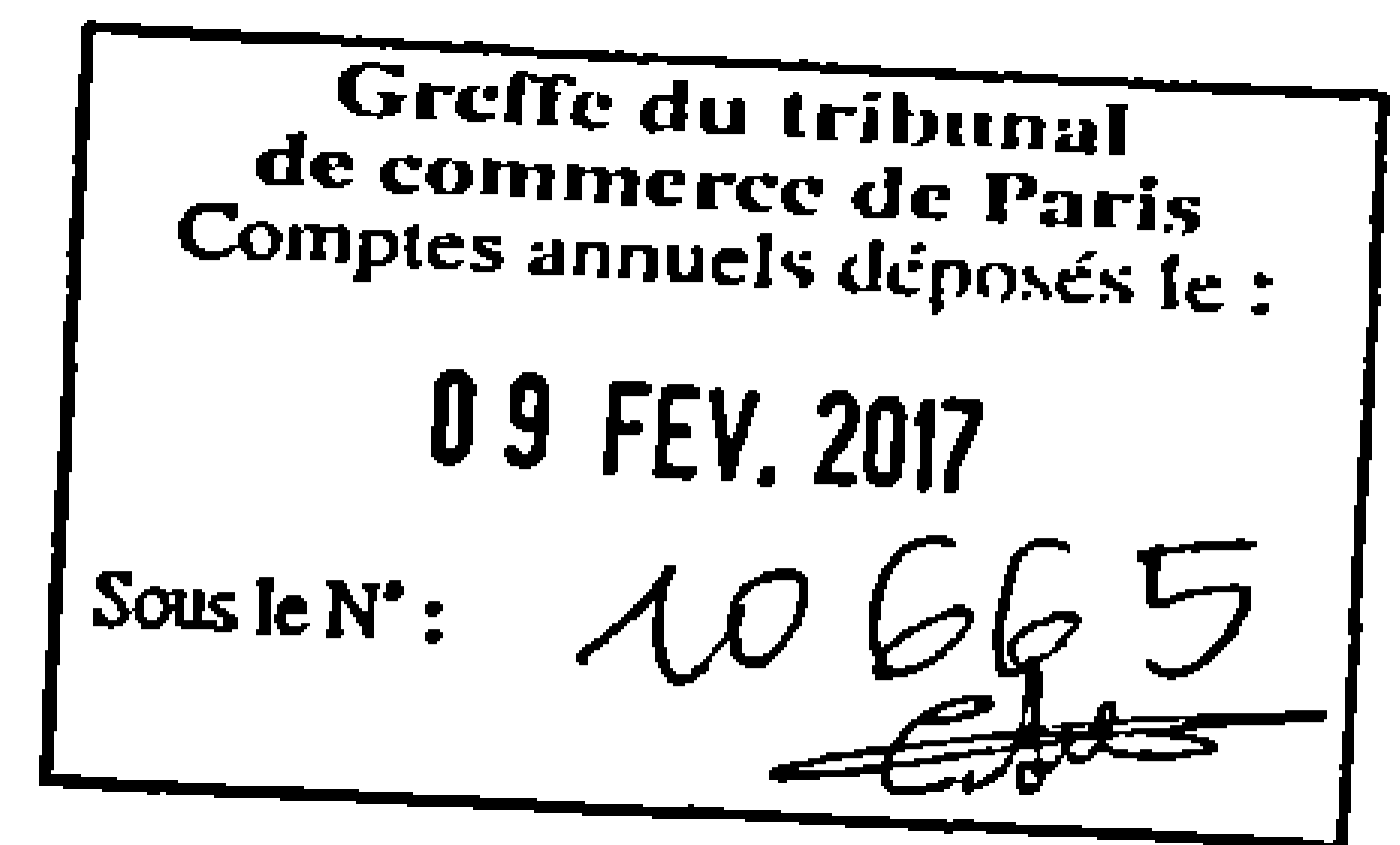
DENOMINATION : TEC-AUDIT

ADRESSE : 44 rue du Louvre 75001 Paris

MILLESIME : 2015

TEC AUDIT
Société à responsabilité limitée
au capital de 110 000,00 Euros
Siège social : 44 rue du Louvre

75001 PARIS
R.C.S : 390406692



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20/10/2015
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/04/2015

Résolution n°2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 30/04/2015 faisant ressortir un bénéfice de 223 304,64 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 379 620,25 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 602 924,89 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 602 924,89 Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 602 924,89 Euros

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Pour copie certifiée conforme
La gérance

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Formulaire obligatoire l'article 13 A
du Code général des Impôts

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2015

Désignation de l'entreprise		TEC AUDIT		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (dont versé :110.000...)	DA			110 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			11 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DII			379 620
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			223 305
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	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			130 642
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			4 207
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			733
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			21 100
	Dettes fiscales et sociales	DY			367 377
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			9 277	
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC			533 336
	Écarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			1 257 261
RENVOLS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	IF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			533 336	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII				

BAGÉ Experts-comptables Janvier 2016 - Elab. préparateur.

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

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

DGRIP N° 2052 2015

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

		Exercice N			Total
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		
Désignation de l'entra prise : TEC AUDIT					Néant <input type="checkbox"/>
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	
		FG	FH	FI	1 705 634
	Chiffres d'affaires nets *	IJ	FK	FL	1 705 634
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	1 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	476
	Autres produits (1) (11)			FQ	561
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
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	346 335
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	9 804
	Salaires et traitements *			FY	779 550
	Charges sociales (10)			FZ	283 721
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions		GA	24 522
				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	26 746
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)			GE	828
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 471 507
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	236 164
opérations en événement	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	690
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	77 619
	Total des produits financiers (V)				GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	4 777
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
Total des charges financières (VI)				GU	4 777
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	73 533
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)				GW	309 697

BAGE Expert-comptable Janvier 2019, EIR préparateur.

(*) Les explications des écritures sont indiquées dans la notice n° 2012.

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2015

Formulaire obligatoire (article 51 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>TEC AUDIT</u>		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HI	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		II	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		IK	86 392
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IL	1 785 980
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IM	1 562 675
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IN	223 305
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	IO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	IQ	
	(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	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	AI	476
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	169 526
	(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	61 136	
	obligatoires	A9	108 390
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le fonder en annexe)	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

BA02 Experts-comptables Janvier 2015 - Etat précompté

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

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2015 dont le total est de 1 257 261,15 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 223 304,64 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2014 au 30/04/2015.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/05/2013 au 30/04/2014.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

En application des textes en vigueur et de l'analyse de l'ANC, il a été décidé de comptabiliser le montant du CICE déterminé selon les règles légales en moins des charges de personnel.

Ce crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de la société à travers notamment la reconstitution de son fonds de roulement.

Au titre de l'exercice 2014, le montant du CICE s'élève à 14 719 euros.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. eu début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	186 535		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	124 943		
Matériel de transport	4 865		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 588		1 705
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	180 395		1 705
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	44 749		
TOTAL	44 749		
TOTAL GENERAL	411 679		1 705

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			186 535	186 535
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			124 943	124 943
Matériel de transport			4 865	4 865
Matériel de bureau, informatique, mobilier		4 568	47 725	47 725
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 568	177 532	177 532
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			44 749	152
TOTAL			44 749	152
TOTAL GENERAL		4 568	408 816	364 219

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	21 890			21 890
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	37 847	14 663		52 510
Matériel de transport	4 865			4 865
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 779	9 859	4 568	26 070
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	63 491	24 522	4 568	83 445
TOTAL GENERAL	85 381	24 522	4 568	105 335

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	14 663				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	9 859				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	24 522				
TOTAL GENERAL	24 522				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients		26 746		26 746
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations		26 746		26 746
TOTAL GENERAL		26 746		26 746
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		26 746		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	44 749		44 749
Clients douteux ou litigieux	32 052	32 052	
Autres créances clients	189 285	189 285	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 708	1 708	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 821	2 821	
Charges constatées d'avance	27 585	27 585	
TOTAL GENERAL	298 201	253 452	44 749
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	130 642	59 633	71 009	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 100	21 100		
Personnel et comptes rattachés	197 380	197 380		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 123	81 123		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	39 397	39 397		
- T.V.A.	48 597	48 597		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	880	880		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 207	4 207		
Autres dettes	9 277	9 277		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	532 603	461 594	71 009	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 510			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				