



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 10668



20170106682016

DATE DEPOT : 08/02/2017

N° DE DEPOT : 10668

N° GESTION : 1993B03568

N° SIREN : 390406692

DENOMINATION : TEC-AUDIT

ADRESSE : 44 rue du Louvre 75001 Paris

MILLESIME : 2016

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

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
09 FEV. 2017
Sous le N° : 10668
[Signature]

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20/10/2016
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/04/2016

Résolution n°2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 30/04/2016 faisant ressortir un bénéfice de 235 953,67 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 602 924,89 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 838 878,56 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 838 878,56 Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 838 878,56 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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2016

Formulaire obligatoire annexe N° A
du 1^{er} octobre 2009 (voir les annexes)

Designation de l'entreprise		TEC AUDIT		N°	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) ^a (dont versé110-000...)	DA	110 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écart de réévaluation (2) ^a (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	11 000		
	Reserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Reserves réglementées (3) ^a (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * IJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	602 925		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	235 954		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	959 879		
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)	OR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	71 010		
	Emprunts et dettes financières diverses (dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	14 877		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	34 671		
	Dettes fiscales et sociales	DY	179 020		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	9 562		
Comptes rattachés	EB				
	TOTAL (IV)	EC	309 140		
	Écart de conversion passif ^a (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 269 019		
REVALUÉS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	EB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1939) Écart de réévaluation libre Perte de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	247 989			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EI				

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

MAGE Expert-comptable Janvier 2018 Eau préparatoire

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

DGFIP N° 2052-SD 2016

Formulaire obligatoire annexé à l'A du 1^{er} titre annexe des statuts

Designation de l'entreprise : <u>TEC AUDIT</u>		Facteur N		Neant <input type="checkbox"/>		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	FII	FI	1 814 109	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	1 814 109	
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	30 337	
	Autres produits (1) (11)			FQ	275	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 844 721
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	420 241	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	17 642	
	Salaires et traitements *			FY	702 768	
	Charges sociales (10)			FZ	350 896	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	23 259
					GB	
		sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	20 500
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	108	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 535 414	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	309 306	
OPÉRATIONS ET COURSES	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		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	25 797	
Total des produits financiers (V)				GP	25 797	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)			GR	2 802	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	2 802	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	22 995	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	332 302	

SAGE Entreprise - Janvier 2016 - Etat préparatoire

XLNVOIS - voir tableau n° 20-37 - Les opérations effectuées entre sociétés d'un même groupe dans le monde n° 20-32

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/04/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/04/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 269 018,89 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 235 953,67 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/07/2016 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- diminution des charges de personnel de 16.054 -

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment la reconstitution de son fonds de roulement.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 164 645 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	164 465		164 465	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	164 465		164 465	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 410 355 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	186 535			186 535
Immobilisations corporelles	177 532	2 756	1 216	179 071
Immobilisations financières	44 749			44 749
TOTAL	408 816	2 756	1 216	410 355

Amortissements et provisions d'actif = 127 378 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 890			21 890
Immobilisations corporelles	83 445	23 259	1 216	105 488
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	105 335	23 259	1 216	127 378

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds de commerce	164 645	0	164 645	Non amortiss.
Logiciels	21 890	21 890	0	1 an
Agenc. & amenag. divers	124 943	67 173	57 770	de 1 à 10 ans
Matériel de transport	4 865	4 865	0	5 ans
Mat. bureau & informatique	19 431	15 322	4 109	de 3 à 4 ans
Mobilier	29 833	18 128	11 705	de 4 à 5 ans
TOTAL	365 606	127 378	238 228	

Etat des créances = 405 947 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	44 749		44 749
Actif circulant & charges d'avance	361 198	361 198	
TOTAL	405 947	361 198	44 749

Provisions pour dépréciation = 20 500 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	26 746	20 500	26 746		20 500
Comptes financiers					
TOTAL	26 746	20 500	26 746		20 500

Produits à recevoir par postes du bilan = 900 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	900
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	900

Charges constatées d'avance = 27 957 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 110 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2666	41,26	110 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2666	41,26	110 000

Etat des dettes = 294 263 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	71 010	9 858	61 152	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	34 671	34 671		
Dettes fiscales & sociales	179 020	179 020		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	9 562	9 562		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	294 263	233 112	61 152	

Charges à payer par postes du bilan = 89 755 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	86 889
Autres dettes	2 866
TOTAL	89 755

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires = 1 814 109 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 794 338	98,91 %
Produits des activités annexes	19 770	1,09 %
TOTAL	1 814 109	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 96 348 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	309 306	89 681	219 626
Résultat financier	22 995	6 667	16 328
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	332 302	96 348	235 954

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS**Rémunération des dirigeants**

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	9	0

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Produits à recevoir = 900 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a établir(418100)	800
TOTAL	900

Charges constatées d'avance = 27 957 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance(486000)	27 957
TOTAL	27 957

Charges à payer = 89 755 E

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges a payer(428200)	20 875
Salaires a payer(428210)	20 000
Primes bilan a payer(428220)	20 200
Charges sociales s/congés à payer(438200)	8 380
Charges sociales - charges à payer(438600)	8 080
Ch soc s/sal a payer(438690)	8 000
Taxe d'apprentissage(448610)	638
Formation continue(448630)	608
TOTAL	86 889

Autres dettes	Montant
Cb a payer(488600)	2 866
TOTAL	2 866