

Désignation de l'entreprise : COMAUDITEX		1 2		
Adresse de l'entreprise : 24 RUE ERLANGER 75016 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET * 3 4 2 2 2 7 6 2 6 0 0 0 7 0		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 1		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	
		Fonds commercial (1) AH	AI	462 568
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	16 458
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	
		Prêts BF	BG	
		Autres immobilisations financières * BH	BI	30 497
TOTAL (II) BJ		BK	16 458	521 125
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	9 750
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3) BX	BY	282 650
		Autres créances (3) BZ	CA	36 675
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	
		Disponibilités CF	CG	582 028
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	37 483
TOTAL (III) CJ		CK	319 325	1 206 819
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1A	335 783
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise		COMAUDITEX		Néant ☐ *		
		Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 52 000...)	DA	52 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	50 453			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	5 200			
	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	130 011			
	Report à nouveau	DH	192 327			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	407 237			
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK				
		TOTAL (II)	DL	837 227		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM				
	Avances conditionnées	DN				
	TOTAL (III)	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	305 670			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	122			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	258 664			
	Dettes fiscales et sociales	DY	306 841			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
	Autres dettes	EA	19 419			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB				
	TOTAL (IV)	EC	890 717			
	Écarts de conversion passif *	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 727 944			
RENVOIS	(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	482 771			
(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.

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de

Le résultat net comptable est un bénéfice de 407 237,02 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/05/2022 par les dirigeants.

1 - 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'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2.1.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

Etat définitif

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 19/05/2022

Etat définitif

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 462 568 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	478 120	15 552	462 568	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	478 120	15 552	462 568	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 537 583 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	478 120		15 552	462 568
Immobilisations corporelles	29 611	18 947	4 040	44 518
Immobilisations financières	30 045	484	32	30 497
TOTAL	537 776	19 431	19 624	537 583

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 16 458 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 867	11 056	466	16 458
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	5 867	11 056	466	16 458

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds de commerce	337 560	0	337 560	Non amortiss.
Cac leclair	31 980	0	31 980	Non amortiss.
Cac cercle audit	16 080	0	16 080	Non amortiss.
Financiere pgpv	76 948	0	76 948	Non amortiss.
Agencements installations	29 611	15 738	13 873	3 ans
Materiel de transport	14 907	721	14 186	de 1 à 5 ans
TOTAL	507 086	16 458	490 628	

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 19/05/2022

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 964 863 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	30 497		30 497
Actif circulant & charges d'avance	934 366	934 366	
TOTAL	964 863	934 366	30 497

3.4 - Provisions pour dépréciation = 319 325 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	314 825	4 500			319 325
Comptes financiers					
Total	314 825	4 500			319 325

3.5 - Charges constatées d'avance = 37 483 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.

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 19/05/2022

Etat définitif

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 52 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	520	100,00	52 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	520	100,00	52 000

4.2 - Etat des dettes = 890 717 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	305 670	89 838	215 832	
Dettes financières diverses	122	122		
Fournisseurs	258 664	258 664		
Dettes fiscales & sociales	306 841	306 841		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	19 419	19 419		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	890 717	674 885	215 832	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 98 880 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	122
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	34 384
Dettes fiscales & sociales	64 373
Autres dettes	
TOTAL	98 880

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires =

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services		100,00 %
TOTAL		100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 146 161 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	)		
Résultat financier	)		
Résultat exceptionnel	.		
Participation des salariés			
TOTAL		61	407 237

5.3 - 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.

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 19/05/2022

Etat définitif

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	0

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 19/05/2022

8 - 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.

8.1 - Charges constatées d'avance = 37 483 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges payees avance(486000)	37 483
TOTAL	37 483

8.2 - Charges à payer = 98 880 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	122
Interets courus(168800)	122
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	34 384
Fourniss.fact.a recevoir(408100)	34 384
Dettes fiscales et sociales :	64 373
Pers. charges a payer(428200)	42 247
Charg.sociales a payer(438200)	17 569
Impots a payer(448600)	4 558
TOTAL	98 880