

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : SAINTES<br>Code greffe : 1708 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de SAINTES atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2014 B 00230<br>Numéro SIREN : 801 705 757<br>Nom ou dénomination : CORIOLIS AUDIT |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 25/11/2021 sous le numéro de dépôt 6871

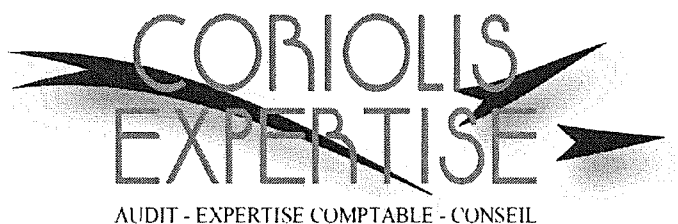
***SARL CORIOLIS AUDIT***

3 rue de Courbiac  
17100 SAINTES

SIRET : 80170575700020

Comptes annuels  
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

*Attesté conforme  
J. L.*



Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre région Poitou Charentes Vendée

Commissaires aux comptes inscrits auprès de la compagnie régionale de Bordeaux

 **Sommaire**

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| <b>Etats financiers</b>           | <b>2</b>  |
| Bilan actif                       | 3         |
| Bilan passif                      | 4         |
| Compte de résultat                | 5         |
| <b>Annexe aux comptes annuels</b> | <b>6</b>  |
| Règles et méthodes comptables     | 7         |
| Notes sur le bilan                | 8         |
| Notes sur le compte de résultat   | 10        |
| Autres informations               | 11        |
| <b>Détail des comptes</b>         | <b>12</b> |
| Bilan détaillé                    | 13        |
| Compte de résultat détaillé       | 16        |
| <b>Etats complémentaires</b>      | <b>18</b> |
| Soldes intermédiaires de gestion  | 19        |
| <b>Documents fiscaux</b>          | <b>20</b> |

# **Comptes annuels**

**Période du 01/01/2020 au 31/12/2020**

Etats financiers

 Bilan actif

|                                                                | Brut           | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2020 | Net<br>31/12/2019 |
|----------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                           |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  |                |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             |                |                                |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          |                |                                |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                         |                |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                |                                |                   |                   |
| Prêts                                                          |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  |                |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   |                |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 141 432        |                                | 141 432           | 87 243            |
| Autres créances                                                | 13 604         |                                | 13 604            | 19 406            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 49 914         |                                | 49 914            | 15 308            |
| Charges constatées d'avance (3)                                |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>204 950</b> |                                | <b>204 950</b>    | <b>121 957</b>    |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>204 950</b> |                                | <b>204 950</b>    | <b>121 957</b>    |
| (1) Dont droit au bail                                         |                |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                |                                |                   |                   |

 Bilan passif

|                                                                        | 31/12/2020     | 31/12/2019     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                |                |
| Capital                                                                | 1 000          | 1 000          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                |                |
| Ecart de réévaluation                                                  |                |                |
| Réserve légale                                                         | 100            | 100            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                |                |
| Réserves réglementées                                                  |                |                |
| Autres réserves                                                        | 20 196         | 20 196         |
| Report à nouveau                                                       | -11 797        |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>-2 686</b>  | <b>-11 797</b> |
| Subventions d'investissement                                           |                |                |
| Provisions réglementées                                                |                |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>6 813</b>   | <b>9 500</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                |                |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                |                |
| Avances conditionnées                                                  |                |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                |                |
| Provisions pour risques                                                |                |                |
| Provisions pour charges                                                |                |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                |                |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                |                |
| Autres emprunts obligataires                                           |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                |                |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 84 741         | 790            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 48 000         | 96 000         |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 27 495         | 14 947         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                |                |
| Autres dettes                                                          |                | 720            |
| Produits constatés d'avance (1)                                        | 37 900         |                |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>198 136</b> | <b>112 457</b> |
| Ecarts de conversion passif                                            |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>204 950</b> | <b>121 957</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                |                |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 198 136        | 112 457        |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                |                |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                |                |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                |                |


**Compte de résultat**

|                                     | du 01/01/20<br>au 31/12/20<br>12 mois | %             | du 01/01/19<br>au 31/12/19<br>12 mois | %             | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Ventes de marchandises              |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production vendue                   | 206 662                               | 100,00        | 180 741                               | 100,00        | 25 921                            | 14,34               |
| Production stockée                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Subventions d'exploitation          |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres produits                     |                                       |               | 2                                     |               | -2                                | -100,00             |
| <b>Total</b>                        | <b>206 662</b>                        | <b>100,00</b> | <b>180 743</b>                        | <b>100,00</b> | <b>25 919</b>                     | <b>14,34</b>        |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Achats de marchandises              |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Variation de stock (m/ses)          |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Achats de m.p & aut.approv.         |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Variation de stock (m.p.)           |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres achats & charges externes    | 146 170                               | 70,73         | 146 437                               | 81,02         | -267                              | -0,18               |
| <b>Total</b>                        | <b>146 170</b>                        | <b>70,73</b>  | <b>146 437</b>                        | <b>81,02</b>  | <b>-267</b>                       | <b>-0,18</b>        |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>60 492</b>                         | <b>29,27</b>  | <b>34 306</b>                         | <b>18,98</b>  | <b>26 186</b>                     | <b>76,33</b>        |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Impôts, taxes et vers. assim.       | 1 373                                 | 0,66          | 762                                   | 0,42          | 611                               | 80,12               |
| Salaires et Traitements             | 45 194                                | 21,87         | 31 956                                | 17,68         | 13 237                            | 41,42               |
| Charges sociales                    | 16 616                                | 8,04          | 13 625                                | 7,54          | 2 991                             | 21,95               |
| Amortissements et provisions        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres charges                      |                                       |               | 31                                    | 0,02          | -31                               | -100,00             |
| <b>Total</b>                        | <b>63 182</b>                         | <b>30,57</b>  | <b>46 375</b>                         | <b>25,66</b>  | <b>16 808</b>                     | <b>36,24</b>        |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>-2 690</b>                         | <b>-1,30</b>  | <b>-12 069</b>                        | <b>-6,68</b>  | <b>9 378</b>                      | <b>-77,71</b>       |
| Produits financiers                 |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Charges financières                 |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>Résultat financier</b>           |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Opérations en commun                |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>-2 690</b>                         | <b>-1,30</b>  | <b>-12 069</b>                        | <b>-6,68</b>  | <b>9 378</b>                      | <b>-77,71</b>       |
| Produits exceptionnels              | 5                                     |               | 302                                   | 0,17          | -297                              | -98,48              |
| Charges exceptionnelles             | 1                                     |               | 30                                    | 0,02          | -29                               | -98,00              |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        | <b>4</b>                              |               | <b>272</b>                            | <b>0,15</b>   | <b>-268</b>                       | <b>-98,54</b>       |
| Participation des salariés          |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Impôts sur les bénéfices            |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>-2 686</b>                         | <b>-1,30</b>  | <b>-11 797</b>                        | <b>-6,53</b>  | <b>9 110</b>                      | <b>-77,23</b>       |

# **Comptes annuels**

**Période du 01/01/2020 au 31/12/2020**

Annexe aux comptes annuels

## **Règles et méthodes comptables**

Désignation de la société : SARL CORIOLIS AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 204 950 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 686 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

### **Règles générales**

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au nouveau Plan Comptable Général, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### **Créances**

---

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

### **Produits et charges exceptionnels**

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### **Conséquences de l'événement Covid-19**

---

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 155 036 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

|                                         | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b> |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés   | 141 432         | 141 432                      |                             |
| Autres                                  | 13 604          | 13 604                       |                             |
| <b>Total</b>                            | <b>155 036</b>  | <b>155 036</b>               |                             |
|                                         |                 |                              |                             |

### Capitaux Propres

#### Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 000  | 1,00            |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 1 000  | 1,00            |

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 198 136 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 48 000          | 48 000                       |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 27 495          | 27 495                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes                             |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                | 84 741          | 84 741                       |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                       | 37 900          | 37 900                       |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                      | <b>198 136</b>  | <b>198 136</b>               |                             |                              |
|                                                                   |                 |                              |                             |                              |

#### Charges à payer

|                                   | Montant       |
|-----------------------------------|---------------|
| Groupe - Factures non parvenues   | 48 000        |
| Dettes provis. pr congés à payer  | 775           |
| Charges sociales s/congés à payer | 279           |
| Etat - autres charges à payer     | 514           |
| <b>Total</b>                      | <b>49 568</b> |
|                                   |               |

### Comptes de régularisation

#### Produits constatés d'avance

|                             | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Produits constatés d'avance | 37 900                     |                        |                           |
| <b>Total</b>                | <b>37 900</b>              |                        |                           |
|                             |                            |                        |                           |

 **Notes sur le compte de résultat****Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale**

---

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2017, la société SARL CORIOLIS AUDIT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL CORIOLIS - AUDIT EXPERTISE CONSEIL.

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres                            | 1                    |                                |
| Agents de maîtrise et techniciens |                      |                                |
| Employés                          |                      |                                |
| Ouvriers                          |                      |                                |
| <b>Total</b>                      | <b>1</b>             |                                |

**CORIOLIS AUDIT**

Société À Responsabilité Limitée au capital de 1 000,00 euros  
Siège social : 3 Rue de Courbiac  
17100 SAINTES

**801 705 757 RCS SAINTES**

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT**  
**SOUmise ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE**  
**ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021**

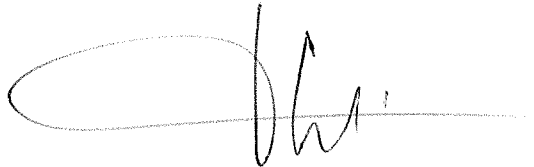
**TROISIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à  
- 2 686.45 €, de la manière suivante :

- En totalité au compte « Report à Nouveau » ..... - 2 686.45 €

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des  
impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices  
précédents.

***Copie certifiée conforme***  
***La Gérance***

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a series of loops and a horizontal line extending to the right.