CORNELIUS

9 rue l'Armée D'orient

75018 PARIS

SOMMAIRE

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

AUDIT MANAGEMENT ET PARTICIPATION

5 B Rue De Rochechouart

75009 PARIS

01 42 12 40 00

COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/12/2019

La situation intermédiaire de l'entreprise

CORNELIUS
9 rue l'Armée D'orient

75018 PARIS

couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	15 868	Euros
-Chiffre d'affaires,	0	Euros
-Résultat net comptable,	0	Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à PARIS
Le 11/06/2020

POGAFI GILIUS

Pierre ROZENBAUM

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	15 868		15 868	16 348	481-	2.94-
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	15 868		15 868	16 348	481-	2.94-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 868		15 868	16 348	481-	2.94-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	10 967	11 848	881-	7.43-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	0	96 272-	96 272	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		96 272	96 272-	100.00-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	10 968	11 848	881-	7.43-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 900	4 500	400	8.89
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 900	4 500	400	8.89
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	15 868	16 348	481-	2.94-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 900	4 500		

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	6 678				6 678	
Marge brute de production	6 678-				6 678-	
Marge brute globale	6 678-				6 678-	
- Autres achats + charges externes	8 203		16 434		8 231-	50.09-
Valeur ajoutée	14 881-		16 434-		1 553	9.45
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	14 881-		16 434-		1 553	9.45
+ Autres produits de gestion courante	14 881		200 077		185 196-	92.56-
- Autres charges de gestion courante			87 371		87 371-	100.00-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation			96 272		96 272-	100.00-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant			96 272		96 272-	100.00-
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET			96 272		96 272-	100.00-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			14 881	200 077	185 196-	92.56-
Total des Produits d'exploitation (I)			14 881	200 077	185 196-	92.56-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			14 881	16 434	1 553-	9.45-
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				87 371	87 371-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			14 881	103 805	88 924-	85.66-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)				96 272	96 272-	100.00-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		96 272	96 272-	100.00-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	14 881	200 077	185 196-	92.56-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 881	103 805	88 924-	85.66-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		96 272	96 272-	100.00-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Total II				
DISPONIBILITES	15 868	16 348	481-	2.94-
51200000 NEUFLIZE OBC	15 868	16 348	481-	2.94-
Total III	15 868	16 348	481-	2.94-
TOTAL GENERAL	15 868	16 348	481-	2.94-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL	10 967	11 848	881-	7.43-
10220000 FONDS STATUTAIRE	10 000	10 000		
10270100 DOTATION CONSOMPTIBLE	967	1 848	881-	47.65-
REPORT A NOUVEAU	0	96 272-	96 272	100.00
11900000 RAN DEBITEUR	0	96 272-	96 272	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		96 272	96 272-	100.00-
Total I	10 968	11 848	881-	7.43-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 900	4 500	400	8.89
40810000 FRS FACTURE NON PARVENUE	4 900	4 500	400	8.89
Total IV	4 900	4 500	400	8.89
TOTAL GENERAL	15 868	16 348	481-	2.94-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION						
SOUS TRAITANCE DIRECTE	6 678				6 678	
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATION	6 678				6 678	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	6 678-				6 678-	
MARGE BRUTE GLOBALE	6 678-				6 678-	
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	8 203		16 434		8 231-	50.09-
61300000 LOCATION	1 500				1 500	
62260000 HONORAIRES	6 335		10 145		3 809-	37.55-
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU			50		50-	100.00-
62380000 DIVERS DONS COURANTS			300		300-	100.00-
62400000 TRANSPORTS			3 820		3 820-	100.00-
62571000 FRAIS DE REPRESENTATION			1 500		1 500-	100.00-
62700000 SERVICE FRAIS BANCAIRE	367		619		252-	40.70-
VALEUR AJOUTEE	14 881-		16 434-		1 553	9.45
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	14 881-		16 434-		1 553	9.45
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	14 881		200 077		185 196-	92.56-
75700000 QP DOT CONSOMP VIREE AU CPT RT	14 881		200 077		185 196-	92.56-
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			87 371		87 371-	100.00-
65710000 SUBVENTIONS VERSEES PAR L'ASSO			87 371		87 371-	100.00-
RESULTAT D'EXPLOITATION			96 272		96 272-	100.00-
RESULTAT COURANT			96 272		96 272-	100.00-
RESULTAT NET			96 272		96 272-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Chiffre d'affaires NET					
AUTRES PRODUITS		14 881	200 077	185 196-	92.56-
75700000	QP DOT CONSOMP VIREE AU CPT RT	14 881	200 077	185 196-	92.56-
Total des Produits d'exploitation		14 881	200 077	185 196-	92.56-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		14 881	16 434	1 553-	9.45-
60400000	ACHATS D'ETUDES ET PRESTATION	6 678		6 678	
61300000	LOCATION	1 500		1 500	
62260000	HONORAIRES	6 335	10 145	3 809-	37.55-
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		50	50-	100.00-
62380000	DIVERS DONS COURANTS		300	300-	100.00-
62400000	TRANSPORTS		3 820	3 820-	100.00-
62571000	FRAIS DE REPRESENTATION		1 500	1 500-	100.00-
62700000	SERVICE FRAIS BANCAIRE	367	619	252-	40.70-
AUTRES CHARGES			87 371	87 371-	100.00-
65710000	SUBVENTIONS VERSEES PAR L'ASSO		87 371	87 371-	100.00-
Total des Charges d'exploitation		14 881	103 805	88 924-	85.66-
Résultat d'exploitation			96 272	96 272-	100.00-
Résultat courant avant impôts			96 272	96 272-	100.00-
Total des produits		14 881	200 077	185 196-	92.56-
Total des charges		14 881	103 805	88 924-	85.66-
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)			96 272	96 272-	100.00-