

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 : 1966 B 01208 Numéro SIREN : 662 012 087 Nom ou dénomination : CABINET COTTET SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2020 sous le numéro de dépôt 13469



20200134692015

DATE DEPOT : 09/03/2020

N° DE DEPOT : 13469

N° GESTION : 1966B01208

N° SIREN : 662012087

DENOMINATION : CABINET COTTET SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

ADRESSE : 49 AVE DE WAGRAM 75017 PARIS

MILLESIME : 2015

.

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice 2014/2015

Bénéfice de l'exercice 73 791,14 €

Au Report à Nouveau 73 791,14 €

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

11 MARS 2020

Sous le N°

13469

Cerhpa Compne 

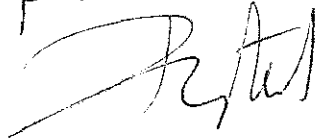
Troisième résolution de l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 mars 2016

L'assemblée Générale après avoir entendu la lecture du Rapport du Président, décide d'affecter ainsi le bénéfice de l'exercice soit: 73 791,14 €

Au Report à Nouveau

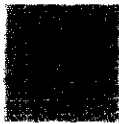
73 791,14 €

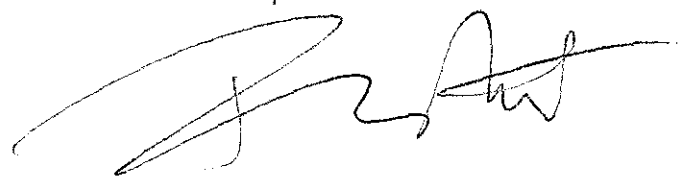
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Carlyle Confine


CABINET COTTET
49 AV DE WAGRAM
75017 PARIS
0143801754

.....
.....
.....



Certifié Conforme


Comptes Annuels

30/09/2015



Cabinet COTTET
49 avenue de Wagram
75017 Paris
Téléphone : 0143801754



Bilan Actif

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2015	Net (N-1) 30/09/2014
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 600	1 600		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 600	1 600		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	40 237	34 533	5 704	8 985
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	40 237	34 533	5 704	8 985
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28		28	28
TOTAL immobilisations financières :	28		28	28
ACTIF IMMOBILISÉ	41 864	36 132	5 732	9 013
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	573 156	39 381	533 775	371 684
Autres créances	3 401		3 401	7 150
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	576 557	39 381	537 176	378 834
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	931 649		931 649	704 958
Disponibilités	82 208		82 208	314 029
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	1 013 857		1 013 857	1 018 987
ACTIF CIRCULANT	1 590 414	39 381	1 551 033	1 397 821
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 632 278	75 513	1 556 765	1 406 834

Bilan Passif

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2015	Net (N-1) 30/09/2014
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 45 735	45 735	45 735
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	4 573	4 573
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	304 131	248 370
Report à nouveau	513 164	513 164
Résultat de l'exercice	73 791	55 761
TOTAL situation nette :	941 394	867 603
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	941 394	867 603
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	79 129	85 713
TOTAL dettes financières :	79 129	85 713
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 913	59 300
Dettes fiscales et sociales	333 259	304 764
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	128 070	89 453
TOTAL dettes diverses :	536 242	453 518
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	615 371	539 231
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 556 765	1 406 834

Compte de Résultat (Première Partie)

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2015	Net (N-1) 30/09/2014
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	797 472		797 472	745 254
Chiffres d'affaires nets	797 472		797 472	745 254
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			319	198
Autres produits			1	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			797 792	745 453
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [at droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			104 923	91 070
TOTAL charges externes :			104 923	91 070
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 673	8 204
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			398 794	384 738
Charges sociales			184 332	185 438
TOTAL charges de personnel :			583 126	570 176
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 281	3 203
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			665	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			3 946	3 203
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 006	43
CHARGES D'EXPLOITATION			700 673	672 697
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			97 119	72 756

Compte de Résultat (Seconde Partie)

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2015	Net (N-1) 30/09/2014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	97 119	72 756
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 691	853
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 691	853
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	1 691	853
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	98 810	73 609
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	25 019	17 848
TOTAL DES PRODUITS	799 483	746 306
TOTAL DES CHARGES	725 892	690 545
BÉNÉFICE OU PERTE	73 791	55 761

Annexe



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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels 1 à 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions 5 à 10 ans
- Matériel de Bureau 3 à 5 ans
- Mobilier de Bureau 5 à 10 ans

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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

Immobilisations

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Édition du 30/12/15

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 600		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 600		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	17 822		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 414		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	40 237		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	28		
TOTAL immobilisations financières :	28		

TOTAL GÉNÉRAL	41 864		
----------------------	---------------	--	--

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 600	
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 600	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			17 822	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			22 414	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			40 237	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			28	
TOTAL immobilisations financières :			28	

TOTAL GÉNÉRAL			41 864	
----------------------	--	--	---------------	--

Amortissements

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 600			1 600
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 600			1 600
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	17 822			17 822
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	13 429	3 281		16 710
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	31 252	3 281		34 533
TOTAL GÉNÉRAL	32 852	3 281		36 132

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	38 716	665		39 381
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	38 716	665		39 381

TOTAL GÉNÉRAL	38 716	665		39 381
----------------------	---------------	------------	--	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	28		28
TOTAL de l'actif immobilisé :	28		28
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	47 100		47 100
Autres créances clients	526 056	526 056	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	491	491	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 910	2 910	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	576 557	529 457	47 100
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	576 585	529 457	47 128
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	74 913	74 913		
Personnel et comptes rattachés	115 170	115 170		
Sécurité sociale et autres organismes	106 549	106 549		
Impôts sur les bénéfices	4 374	4 374		
Taxe sur la valeur ajoutée	102 432	102 432		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 734	4 734		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	79 129	79 129		
Autres dettes	128 070	128 070		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	615 371	615 371		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à Recevoir

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	

Charges à Payer

CABINET COTTET

Période du 01/10/14 au 30/09/15
Edition du 30/12/15

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 860
Dettes fiscales et sociales	167 385
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	128 070
TOTAL	349 315