

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 13474



20200134742018

DATE DEPOT : 09/03/2020

N° DE DEPOT : 13474

N° GESTION : 1966B01208

N° SIREN : 662012087

DENOMINATION : CABINET COTTET SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

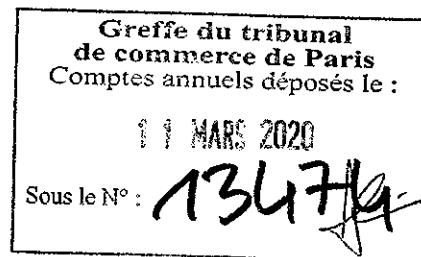
ADRESSE : 49 AVE DE WAGRAM 75017 PARIS

MILLESIME : 2018

.

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice 2017/2018

Bénéfice de l'exercice	82 318 €
Au Report à Nouveau	82 318 €



Carthage Carthage

[Signature]

Troisième résolution de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 mars 2019

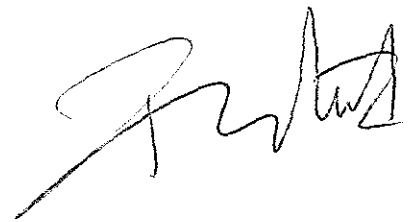
L'assemblée Générale après avoir entendu la lecture du Rapport du Président, décide d'affecter ainsi le bénéfice de l'exercice soit: 82 318 €

Au Report à Nouveau

82 318 €

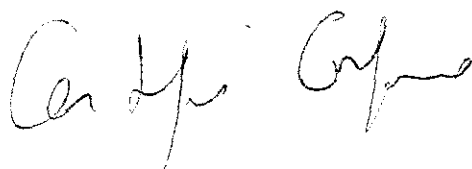
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié Conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. A. A.', located below the 'Certifié Conforme' text.

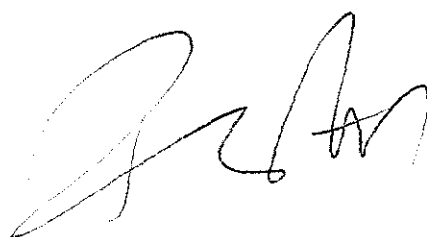
Comptes annuels

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018



CABINET COTTET

49, Avenue de Wagram
75017 PARIS
+ 33 143 801 754



Cabinet COTTET

49 avenue de Wagram
75017 Paris
0143801754

Bilan Actif

CABINET COTTET

Période du 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 345	3 847	1 498	2 746
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 345	3 847	1 498	2 746
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	36 255	33 086	3 168	2 543
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	36 255	33 086	3 168	2 543
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	41 627	36 933	4 694	6 317
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	548 700	30 966	517 734	474 753
Autres créances	13 365		13 365	5 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	562 065	30 966	531 099	480 403
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	704 958		704 958	905 358
Disponibilités	571 636		571 636	291 859
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	1 276 594		1 276 594	1 197 218
ACTIF CIRCULANT	1 838 659	30 966	1 807 693	1 677 620
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 880 286	67 899	1 812 387	1 682 938

Bilan Passif

CABINET COTTET

Période du 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
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	304 131
Report à nouveau	767 208	679 772
Résultat de l'exercice	82 318	87 436
TOTAL situation nette :	1 203 964	1 121 646
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 203 964	1 121 646
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	48 228	42 252
TOTAL dettes financières :	48 228	42 252
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 770	80 602
Dettes fiscales et sociales	334 491	332 738
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	150 934	105 699
TOTAL dettes diverses :	560 195	519 040
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	608 423	581 291
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 812 387	1 682 938

Annexe



1000

1000

Règles & Méthodes Comptables

CABINET COTTET

Période du 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

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 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	5 345		
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 345		
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	18 894		2 834
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	36 717		2 834
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	42 089		2 834

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			5 345	
TOTAL immobilisations incorporelles :			5 345	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			17 822	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		3 296	18 432	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		3 296	36 255	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			28	
TOTAL immobilisations financières :			28	
TOTAL GÉNÉRAL		3 296	41 627	

Amortissements

CABINET COTTET

Période du 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

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	2 599	2 848	1 600	3 847
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 599	2 848	1 600	3 847
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.	16 351	2 209	3 296	15 264
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	34 174	2 209	3 296	33 086
TOTAL GÉNÉRAL	36 772	5 057	4 896	36 933

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 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

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 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				
	29 016	1 950		30 966
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	29 016	1 950		30 966

TOTAL GÉNÉRAL	29 016	1 950		30 966
----------------------	---------------	--------------	--	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

CABINET COTTET

Période du 01/10/17 au 30/09/18
Édition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

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	37 882		37 882
Autres créances clients	510 818	510 818	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	12 443	12 443	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	569	569	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	353	353	
TOTAL de l'actif circulant :	562 065	524 183	37 882
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	562 093	524 183	37 910
----------------------	----------------	----------------	---------------

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	74 770	74 770		
Personnel et comptes rattachés	132 647	132 647		
Sécurité sociale et autres organismes	91 326	91 326		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	106 061	106 061		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 457	4 457		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	48 228	48 228		
Autres dettes	150 934	150 934		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	608 423	608 423		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à Recevoir

CABINET COTTET

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Edition du 28/12/18

Tenue de compte EURO

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 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

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	52 941
Dettes fiscales et sociales	172 520
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	119 617
TOTAL	345 079

Engagements Financiers

CABINET COTTET

Période du 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

Composition du Capital Social

CABINET COTTET

Période du 01/10/17 au 30/09/18
Edition du 28/12/18
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3000	15,24
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3000	15,24