

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00006

Numéro SIREN : 871 200 069

Nom ou dénomination : CENTRE DE GESTION ET D'EXPERTISE COMPTABLE

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2022 sous le numéro de dépôt 2232

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

|                                                                 |  |                                                                   |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : CEGEX SAS                         |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12                |  |
| Adresse de l'entreprise 9 ALLEE EVARISTE GALOIS                 |  | Durée de l'exercice précédent* 12                                 |  |
| Numéro SIRET* 87120006900031                                    |  | Néant <input type="checkbox"/>                                    |  |
|                                                                 |  | Exercice N clos le, 30 09 2021                                    |  |
|                                                                 |  | N-1 30 09 2020                                                    |  |
|                                                                 |  | Brut 1                                                            |  |
|                                                                 |  | Net 3                                                             |  |
|                                                                 |  | Net 4                                                             |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                                                |  |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                                                |  |
| Frais de développement *                                        |  | CX                                                                |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                                                |  |
| Fonds commercial (1)                                            |  | AH                                                                |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                                                |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                                                |  |
| Terrains                                                        |  | AN                                                                |  |
| Constructions                                                   |  | AP                                                                |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR                                                                |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT                                                                |  |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                                                |  |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                                                |  |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  | CS                                                                |  |
| Autres participations                                           |  | CU                                                                |  |
| Créances rattachées à des participations                        |  | BB                                                                |  |
| Autres titres immobilisés                                       |  | BD                                                                |  |
| Prêts                                                           |  | BF                                                                |  |
| Autres immobilisations financières*                             |  | BH                                                                |  |
| TOTAL (II)                                                      |  | BJ                                                                |  |
| Matières premières, approvisionnements                          |  | BL                                                                |  |
| En cours de production de biens                                 |  | BN                                                                |  |
| En cours de production de services                              |  | BP                                                                |  |
| Produits intermédiaires et finis                                |  | BR                                                                |  |
| Marchandises                                                    |  | BT                                                                |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  | BV                                                                |  |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               |  | BX                                                                |  |
| Autres créances (3)                                             |  | BZ                                                                |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  | CB                                                                |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  | CD                                                                |  |
| Disponibilités                                                  |  | CF                                                                |  |
| Charges constatées d'avance (3)*                                |  | CH                                                                |  |
| TOTAL (III)                                                     |  | CJ                                                                |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        |  | CW                                                                |  |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     |  | CM                                                                |  |
| Ecart de conversion actif* (VI)                                 |  | CN                                                                |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          |  | CO                                                                |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |  |
| Clause de réserve de propriété : *                              |  | Immunisations :                                                   |  |
| Stocks :                                                        |  | Créances :                                                        |  |

Désignation de l'entreprise : CEGEX SAS

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                    |                                                                                                          |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1.2.0.....0.0.0.....)                               | DA | 120 000    | 120 000      |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                       | DD | 12 000     | 12 000       |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )   | DG | 334 142    | 329 509      |
|                                    | Report à nouveau                                                                                         | DH |            |              |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                               | DI | 203 766    | 256 633      |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                             | DJ |            |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                | DK |            |              |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                | DL | 669 908    | 718 142      |
|                                    |                                                                                                          |    |            |              |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                            | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                    | DN |            |              |
|                                    | TOTAL (II)                                                                                               | 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 | 111 791    | 165 762      |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                           | DV | 93         |              |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         | DW |            |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 | DX | 181 687    | 180 061      |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                              | DY | 475 440    | 421 605      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          | DZ |            |              |
|                                    | Autres dettes                                                                                            | EA | 58 122     | 20 346       |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                          | EB | 1 107 628  | 1 143 319    |
|                                    | TOTAL (IV)                                                                                               | EC | 1 934 761  | 1 931 093    |
|                                    | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                        | ED |            |              |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                                                    | EE | 2 604 669  | 2 649 236    |
| RENVIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                           | 1B |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                                       | 1C |            |              |
|                                    | { Ecart 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 | 1 877 331  | 1 819 292    |
|                                    | (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**

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

**Etat des immobilisations**

|                                                         | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                         |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL     | 331 521                             |               | 4 903        |
| Installations générales agencements aménagements divers | 128 129                             |               | 3 001        |
| Matériel de transport                                   | 98 255                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 146 057                             |               | 10 349       |
| TOTAL                                                   | 372 441                             |               | 13 349       |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 16 320                              |               | 764          |
| TOTAL                                                   | 16 320                              |               | 764          |
| TOTAL GENERAL                                           | 720 281                             |               | 19 016       |

|                                                         | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                         | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL              |               | 15 088   | 321 336                              | 321 336                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers |               |          | 131 130                              | 131 130                                          |
| Matériel de transport                                   |               |          | 98 255                               | 98 255                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               | 10 519   | 145 886                              | 145 886                                          |
| TOTAL                                                   |               | 10 519   | 375 271                              | 375 271                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières               |               |          | 17 084                               | 17 084                                           |
| TOTAL                                                   |               |          | 17 084                               | 17 084                                           |
| TOTAL GENERAL                                           |               | 25 607   | 713 690                              | 713 690                                          |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL              | 18 073                      | 158                        | 15 088                  | 3 143                     |
| Installations générales agencements aménagements divers | 42 378                      | 16 668                     |                         | 59 047                    |
| Matériel de transport                                   | 12 706                      | 19 651                     |                         | 32 357                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 96 812                      | 20 857                     | 10 519                  | 107 151                   |
| TOTAL                                                   | 151 896                     | 57 177                     | 10 519                  | 198 554                   |
| TOTAL GENERAL                                           | 169 970                     | 57 334                     | 25 607                  | 201 697                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL           | 158                         |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 16 668                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                      | 19 651                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 20 857                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 57 177                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 57 334                      |                              |                                 |                             |          |

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

**Etat des provisions**

| Provisions pour dépréciation        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                 | 87 498                   | 43 606                  | 3 948                         |                                   | 127 156                |
| Autres provisions pour dépréciation | 252 327                  | 2 473                   |                               |                                   | 254 800                |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>339 824</b>           | <b>46 080</b>           | <b>3 948</b>                  |                                   | <b>381 956</b>         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                | <b>339 824</b>           | <b>46 080</b>           | <b>3 948</b>                  |                                   | <b>381 956</b>         |
| <b>Dont dotations et reprises</b>   |                          |                         |                               |                                   |                        |
| d'exploitation                      |                          | 43 606                  | 3 948                         |                                   |                        |
| financières                         |                          | 2 473                   |                               |                                   |                        |

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>           | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 17 084         | 17 084         |               |
| Autres créances clients            | 574 462        | 574 462        |               |
| Impôts sur les bénéfices           | 17 196         | 17 196         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 29 052         | 29 052         |               |
| Débiteurs divers                   | 4 263          | 4 263          |               |
| Charges constatées d'avance        | 12 805         | 12 805         |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>654 862</b> | <b>654 862</b> |               |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans  | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 49               | 49               |               |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 111 741          | 54 313           | 57 428        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 181 687          | 181 687          |               |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 49 985           | 49 985           |               |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 193 392          | 193 392          |               |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 190 725          | 190 725          |               |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 41 338           | 41 338           |               |                 |
| Groupe et associés                                       | 93               | 93               |               |                 |
| Autres dettes                                            | 58 122           | 58 122           |               |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 1 107 628        | 1 107 628        |               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>1 934 759</b> | <b>1 877 331</b> | <b>57 428</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 54 022           |                  |               |                 |

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions                          | 20.0000                    | 6 000            |       |            | 6 000  |

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

**Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur prix de revient.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 6 840   |
| Autres créances                                                          | 3 592   |
| Total                                                                    | 10 432  |

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 49      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 154 822 |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 80 491  |
| Total                                                                  | 235 362 |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant   |
|-----------------------------|-----------|
| Charges d'exploitation      | 12 805    |
| Total                       | 12 805    |
| Produits constatés d'avance | Montant   |
| Produits d'exploitation     | 1 107 628 |
| Total                       | 1 107 628 |

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société a signé un contrat en matière d'engagements de retraite auprès d'une compagnie d'assurance.

Elle a versé un montant de 52.747€ en septembre 2016.

**CENTRE DE GESTION ET D'EXPERTISE COMPTABLE**  
en abrégé CEGEX  
Société par actions simplifiée au capital de 120 000 euros  
Siège social : 9 allée Evariste Galois  
Parc technologique la Pardieu  
63170 AUBIERE  
RCS CLERMONT-FERRAND 871 200 069

**CESIS**  
**CABINET D'AVOCATS**  
SARL au capital de 132.120 €  
126, rue Armand Fallières  
63028 CLERMONT-FERRAND Cédex 2  
Tél. 04 73 19 25 37  
RCS Clermont-Fd 870 200 052

**ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES**

**DU 25 JANVIER 2022**

**-EXTRAIT-**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat**  
**de l'exercice clos le 30 septembre 2021**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide, sur proposition du Président, d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 203 766,06 € euros de la manière suivante :

**Origine :**

|                                                |              |
|------------------------------------------------|--------------|
| - Bénéfice de l'exercice                       | 203 766,06 € |
| - Prélèvement sur le poste « Autres réserves » | 233,94 €     |

**Affectation :**

|                         |                     |                     |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| - A titre de dividendes | 204 000,00 €        |                     |
| <b>Totaux :</b>         | <b>204 000,00 €</b> | <b>204 000,00 €</b> |

Soit un dividende unitaire de 34 euros par action.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Certifié conforme  
Le Président  
M. Thibault LAURENT

