

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 17/02/2023 sous le numéro de dépôt 1224

Désignation de l'entreprise : CEGEX SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise : 9 ALLEE EVARISTE GALOIS 63170 AUBIERE		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 87120006900031		Néant ☐	

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 3 0 0 9 2 0 2 2 Net 3	N-1 3 0 0 9 2 0 2 1 Net 4	
Capital souscrit non appelé Le Président		AA			1224	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB				
	Frais de développement*	CX				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF				
	Fonds commercial (1)	AH	313 353		313 353	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	7 983	4 777	3 206	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	Terrains	AN				
	Constructions	AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR				
	Autres immobilisations corporelles	AT	280 490	190 314	90 176	
Immobilisations en cours	AV					
Avances et acomptes	AX					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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	18 026		18 026	17 084	
TOTAL (II)		BJ	619 852	195 092	424 760	511 994
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
	En cours de production de biens	BN				
	En cours de production de services	BP	959 173		959 173	840 175
	Produits intermédiaires et finis	BR				
	Marchandises	BT				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	738 782	61 772	677 010	447 306
	Autres créances (3)	BZ	30 579		30 579	50 511
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	360 863	254 292	106 571	104 523
Disponibilités	CF	489 458		489 458	637 355	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	24 996		24 996	12 805	
TOTAL (III)		CJ	2 603 851	316 064	2 287 787	2 092 675
Comptes de régularisation	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	3 223 703	511 156	2 712 547	2 604 669
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	18 026	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

Désignation de l'entreprise : CEGEX SAS

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :120 000.....)	DA	120 000	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK	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 B1	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ	DG	333 908	334 142
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	212 770	203 766
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	678 678	669 908
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	57 462	111 791
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI	DV	892	93
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	222 923	181 687
	Dettes fiscales et sociales	DY	511 561	475 440
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	30 206	58 122
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 210 825	1 107 628
	TOTAL (IV)	EC	2 033 869	1 934 761
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 712 547	2 604 669
RENVOIS	(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	2 013 810	1 877 331
	(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.

CEGEX SAS

9 ALLEE EVARISTE GALOIS

63170 AUBIERE

ANNEXE DU 01/10/2021 AU 30/09/2022

CEGEX SAS

9 Allée Evariste Galois

La Pardieu - Clermont-Ferrand

63170 AUBIERE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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 2018-06 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 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	321 336		
Installations générales agencements aménagements divers	131 130		
Matériel de transport	98 255		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	145 886		17 467
TOTAL	375 271		17 467
Prêts, autres immobilisations financières	17 084		942
TOTAL	17 084		942
TOTAL GENERAL	713 690		18 409

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			321 336	321 336
Installations générales agencements aménagements divers			131 130	131 130
Matériel de transport		98 255		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		13 992	149 361	149 361
TOTAL		112 247	280 490	280 490
Prêts, autres immobilisations financières			18 026	18 026
TOTAL			18 026	18 026
TOTAL GENERAL		112 247	619 852	619 852

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 143	1 634		4 777
Installations générales agencements aménagements divers	59 047	17 071		76 118
Matériel de transport	32 357	19 651	52 008	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	107 151	21 038	13 992	114 197
TOTAL	198 554	57 761	66 000	190 314
TOTAL GENERAL	201 697	59 395	66 000	195 092

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 634				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 071				
Matériel de transport	19 651				
Matériel de bureau informatique mobilier	21 038				
TOTAL	57 761				
TOTAL GENERAL	59 395				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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	127 156	15 172	80 556		61 772
Autres provisions pour dépréciation	254 800		507		254 292
TOTAL	381 956	15 172	81 063		316 064
TOTAL GENERAL	381 956	15 172	81 063		316 064
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		15 172	80 556		
financières			507		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	18 026	18 026	
Autres créances clients	738 782	738 782	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 405	28 405	
Groupe et associés	106	106	
Débiteurs divers	2 068	2 068	
Charges constatées d'avance	24 996	24 996	
TOTAL	812 383	812 383	

Etat des dettes	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	31	31		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	57 428	37 372	20 056	
Fournisseurs et comptes rattachés	222 923	222 923		
Personnel et comptes rattachés	53 668	53 668		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	212 294	212 294		
Impôts sur les bénéfices	1 838	1 838		
Taxe sur la valeur ajoutée	203 090	203 090		
Autres impôts taxes et assimilés	40 671	40 671		
Groupe et associés	892	892		
Autres dettes	30 206	30 206		
Produits constatés d'avance	1 210 825	1 210 825		
TOTAL	2 033 866	2 013 810	20 056	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	54 313			

Variation des fonds propres**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 01/10/2021 au 30/09/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	linéaire	1 à 3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 et 5 ans
Mobilier	linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

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

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	34 200
Autres créances	666
Total	34 866

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 632
Dettes fiscales et sociales	85 013
Total	251 677

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 996
Total	24 996
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 210 825
Total	1 210 825

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

L'épargne au 30/09/2022 s'élève à 51.605€.

**CESIS
CABINET D'AVOCATS**

SELARL 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

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

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

DU 1^{ER} FEVRIER 2023

-EXTRAIT-

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2022**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide, sur proposition du Président, d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 212 769,91 € euros de la manière suivante :

Origine :

- Bénéfice de l'exercice	212 769,91 €
--------------------------	--------------

Affectation :

- A titre de dividendes	210 000,00 €	
Soit un dividende unitaire de 35 euros par action		
- Le solde au compte "Autres Réserves"	2 769,91 €	
Totaux :	212 769,91 €	212 769,91 €

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

