

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02299 Numéro SIREN : 823 406 111 Nom ou dénomination : HOLDING DES COUSINS

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2023 sous le numéro de dépôt 5939

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 744,80		2 744,80	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	210 408,50	19 521,65	190 886,85	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 428 530,00		1 428 530,00	1 427 970,00
	Créances rattachées à des participations	1 534 891,73		1 534 891,73	389 559,78
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		3 176 575,03	19 521,65	3 157 053,38	1 817 529,78
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	178 668,51		178 668,51	91 488,44
	Autres créances	10 961,42		10 961,42	13 556,43
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	923 189,02		923 189,02	461 317,36
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 112 818,95		1 112 818,95	566 362,23
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 289 393,98	19 521,65	4 269 872,33	2 383 892,01

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

1 534 891,73 389 559,78

Christophe POLIMURO

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 300 000,00	1 300 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	130 000,00	88 450,78
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	222 319,65	
	Report à nouveau		7 697,41
	Résultat de l'exercice	2 361 098,01	827 603,46
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		4 013 417,66	2 223 751,65
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	171 435,63	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		103 647,97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 133,54	8 405,68
	Dettes fiscales et sociales	80 885,50	48 086,71
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		256 454,67	160 140,36
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		4 269 872,33	2 383 892,01
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 361 098,01	827 603,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		128 058,88	160 140,36
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Christophe POLIMURO

Compte de Résultat

1/2

			30/09/2022	30/09/2021
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	154 204,87	154 204,87	115 969,58
	Montant net du chiffre d'affaires	154 204,87	154 204,87	115 969,58
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		21 374,02	35 621,58
	Autres produits		4,68	4,54
	Total des produits d'exploitation (1)		175 583,57	151 595,70
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		84 719,07	140 747,69
	Impôts, taxes et versements assimilés		12 878,08	2 619,55
	Salaires et traitements		116 499,94	49 599,90
	Charges sociales du personnel		39 475,31	17 232,00
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		19 521,65	
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		16,05	96,88
	Total des charges d'exploitation (2)		273 110,10	210 296,02
RESULTAT D'EXPLOITATION			(97 526,53)	(58 700,32)

Christophe POLIMURO

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(97 526,53)	(58 700,32)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 477 412,33	924 529,78
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 597,92	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 482 010,25	924 529,78
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	167,71	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		167,71	
RESULTAT FINANCIER		2 481 842,54	924 529,78
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 384 316,01	865 829,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	850,00	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	850,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	200,00	31 000,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	200,00	31 000,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		650,00	(31 000,00)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		23 868,00	7 226,00
TOTAL DES PRODUITS		2 658 443,82	1 076 125,48
TOTAL DES CHARGES		297 345,81	248 522,02
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 361 098,01	827 603,46

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

850,00

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Christophe POLIMURO

HOLDING DES COUSINS
Société par actions simplifiée
au capital de 1 300 000 euros
Siège social : 30 rue Léon Jouhaux
77163 CROISSY BEAUBOURG
823 406 111 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2023

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 2 361 098,01 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **2 361 098,01 euros**

A porter en totalité au compte "autres réserves" dont le solde s'élève ainsi à 2 583 417,66 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2019 :

571 430,00 euro, soit environ 0,44 euros par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 30 septembre 2020 :

530 000,00 euro, soit environ 0,41 euros par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 30 septembre 2021 :

571 432,00 euro, soit environ 0,44 euros par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

Christophe POLIMURO

CONTROLE REVISION ETUDES DE GESTION

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION ILE DE FRANCE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS

HOLDING DES COUSINS S.A.S.

30 RUE LEON JOUHAUX

77163 CROISSY BEAUBOURG

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30 septembre 2022

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 48 048 EUROS
Siège social : 97, boulevard Malesherbes, 75008 Paris
Paris B SIREN 310 776 554 NAF 6920Z

Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Holding des Cousins relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION DES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations des documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

PARIS, LE 22 MARS 2023



JULIEN ROJTMAN

POUR C.R.E.G.

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 745		2 745	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	210 409	19 522	190 887	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 428 530		1 428 530	1 427 970
	Créances rattachées à des participations	1 534 892		1 534 892	389 560
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		3 176 575	19 522	3 157 053	1 817 530
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	178 669		178 669	91 488
	Autres créances	10 961		10 961	13 556
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	923 189		923 189	461 317
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 112 819		1 112 819	566 362
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 289 394	19 522	4 269 872	2 383 892

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 534 892

389 560

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 300 000	1 300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	130 000	88 451
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	222 320	
	Report à nouveau		7 697
	Résultat de l'exercice	2 361 098	827 603
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 013 418	2 223 752
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	171 436	103 648
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 134	8 406
	Dettes fiscales et sociales	80 886	48 087
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	256 455	160 140
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 269 872	2 383 892
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 361 098,01	827 603,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		128 059	160 140
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2022	30/09/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	154 205		154 205	115 970
	Montant net du chiffre d'affaires	154 205		154 205	115 970
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			21 374	35 622
	Autres produits			5	5
	Total des produits d'exploitation (1)			175 584	151 596
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			84 719	140 748
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 878	2 620
	Salaires et traitements			116 500	49 600
	Charges sociales du personnel			39 475	17 232
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			19 522	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16	97
	Total des charges d'exploitation (2)			273 110	210 296
RESULTAT D'EXPLOITATION				(97 527)	(58 700)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(97 527)	(58 700)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 477 412 4 598 	924 530
	Total des produits financiers	2 482 010	924 530
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	 168 	
	Total des charges financières	168	
RESULTAT FINANCIER		2 481 843	924 530
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 384 316	865 829
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	 850 	
	Total des produits exceptionnels	850	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	 200 	31 000
	Total des charges exceptionnelles	200	31 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL		650	(31 000)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		 23 868	 7 226
TOTAL DES PRODUITS		2 658 444	1 076 125
TOTAL DES CHARGES		297 346	248 522
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 361 098	827 603
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		850	
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 269 872** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 658 444** euros et un total **charges** de **297 346** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 361 098** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

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

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 30/09/2022.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			2 745			2 745
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2 745			2 745
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			210 409			210 409
	Matériel de bureau, mobilier			2 745	2 745		
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			213 153	2 745		210 409
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 817 530		2 883 382		1 737 490	2 963 422
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 817 530		2 883 382		1 737 490	2 963 422
TOTAL		1 817 530		3 099 280	2 745	1 737 490	3 176 575

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		19 522		19 522
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		19 522		19 522
TOTAL			19 522		19 522

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 534 892	1 534 892	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	178 669	178 669	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 032	5 032	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 365	4 365	
	Débiteurs divers	1 564	1 564	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		1 724 522	1 724 522	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	171 436	43 040	128 396	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 134	4 134		
	Personnel et comptes rattachés	2 749	2 749		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 832	18 832		
	Impôts sur les bénéfices	16 721	16 721		
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 888	29 888		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 695	12 695		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		256 455	128 059	128 396	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		175 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 564			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	1 300 000				1 300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	88 451	41 549			130 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		222 320			222 320
Report à nouveau	7 697	(7 697)			
Résultat de l'exercice	827 603	(827 603)		2 361 098	2 361 098
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 223 752	(571 432)		2 361 098	4 013 418

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 571 432

¹dont dividende provenant du résultat n-1 571 432

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 652 320

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 652 320

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 789 666

Capital social

		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 300 000,00	1,0000	1 300 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 300 000,00	1,0000	1 300 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	154 205		154 205
TOTAL	154 205		154 205

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		2	

Filiales et participations

	30/09/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI NEEF 77183 CROISSY BEAUBOURG		(135 908)	99,00	(998)
SCI COUGINI 77183 CROISSY BEAUBOURG		71 867	99,50	67 867
SAS 3C CLIMATISATION 77183 CROISSY BEAUBOURG		499 415	60,00	156 800
SAS 3C AMENAGEMENT 77183 CROISSY BEAUBOURG		2 144 914	100,00	1 155 374
3C MENUISERIE 77500 CHELLES		27 978	100,00	7 947
3C IP CONNECT 77183 CROISSY BEAUBOURG		299 245	60,00	150 406
SCI 2E2C 77183 CROISSY BEAUBOURG			56,00	
2. Participations (10 à 50 %)				
THE AGENT 77700 SERRIS		(193 324)	10,00	(236 869)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises		314 836	9,60	(4 068)
b) étrangères				

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2022
Total des produits exceptionnels		850
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		850
Produits sur exercice antérieur	850	
Total des charges exceptionnelles		200
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		200
Pénalités et amendes	200	
Résultat exceptionnel		650

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	30/09/2022	30/09/2021	%	%	30/09/2022	30/09/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur CREG AUDIT	2 520	2 320	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur CREG AUDIT								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	2 520	2 320	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	2 520	2 320	100,00	100,00				

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
	Nombre d'actions ordinaires				1 300 000	1 300 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)			76 441	115 970	154 205
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.	492 474	452 987	450 905	834 829	2 404 488
	Impôts sur les bénéfices	2 621		17 238	7 226	23 868
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	489 853	452 987	433 667	827 603	2 361 098
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.				1	2
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions				1	2
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					
	Montant de la masse salariale				49 600	116 500
	Montant des sommes versées en avantages sociaux				17 232	39 475

Annexe libre

Indemnités de fin de contrat

Le montant des indemnités de fin de carrière ne présente pas un caractère significatif.