

Compte de résultat

	du 01/07/22 au 30/06/23 12 mois	%	du 01/07/21 au 30/06/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	750 000	100,00	792 500	100,00	-42 500	-5,36
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	2		2			-11,70
Total	750 002	100,00	792 502	100,00	-42 500	-5,36
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	264 203	35,23	191 884	24,21	72 319	37,69
Total	264 203	35,23	191 884	24,21	72 319	37,69
MARGE SUR M/SES & MAT	485 799	64,77	600 618	75,79	-114 819	-19,12
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	770	0,10	763	0,10	7	0,98
Salaires et Traitements	12 000	1,60	12 000	1,51		
Charges sociales	7 526	1,00	7 403	0,93	122	1,65
Amortissements et provisions	19 580	2,61	829	0,10	18 751	NS
Autres charges	31		13		18	141,78
Total	39 906	5,32	21 008	2,65	18 898	89,96
RESULTAT D'EXPLOITATION	445 892	59,45	579 610	73,14	-133 717	-23,07
Produits financiers	594 625	79,28	755 370	95,31	-160 745	-21,28
Charges financières	337 366	44,98	761 544	96,09	-424 177	-55,70
Résultat financier	257 259	34,30	-6 173	-0,78	263 432	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	703 151	93,75	573 437	72,36	129 715	22,62
Produits exceptionnels	2 795 043	372,67	553 376	69,83	2 241 666	405,09
Charges exceptionnelles	726 055	96,81	206 326	26,03	519 729	251,90
Résultat exceptionnel	2 068 988	275,87	347 051	43,79	1 721 937	496,16
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	169 519	22,60	145 933	18,41	23 586	16,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 602 620	347,02	774 554	97,74	1 828 066	236,02

Copie certifiée
conforme

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/23	Net au 30/06/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	32 189	6 727	25 462	26 291
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	10 739 326	366 498	10 372 828	7 674 889
Autres titres immobilisés	201 946		201 946	216 946
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 973 461	373 225	10 600 236	7 918 126
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	40 501	18 751	21 750	216 000
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	647		647	56 741
Autres créances	11 828 205	216 406	11 611 799	9 779 105
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	63 872		63 872	220 883
Charges constatées d'avance	1 623		1 623	816
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 934 847	235 157	11 699 690	10 273 545
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	22 908 308	608 382	22 299 926	18 191 671

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Copie certifiée
Conforme

Bilan

	Net au 30/06/23	Net au 30/06/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 493 398	1 493 398
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 443 214	3 443 214
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	149 340	149 340
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 762 983	7 988 429
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 602 620	774 554
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 451 554	13 848 934
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	5 149 811	3 518 143
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	456 495	489 230
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>	1 461	1 393
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	169 519	145 933
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	6 750	74 291
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	722	747
Dettes fiscales et sociales	178 453	222 365
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	63 614	112 999
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	5 848 372	4 342 737
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	22 299 926	18 191 671

C.P.I
Société par actions simplifiée au capital de 1 493 398 euros
Siège social : 13 rue Saint Lazare, 75009 PARIS
502 687 577 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 DÉCEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 2 602 620,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 602 620,00 euros
En totalité au compte « Autres Réserves »	

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président



COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Plaquette

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe

**PR+MIER
MONDE**

LA SOMME DE NOTRE EXPERTISE
ET DE VOS TALENTS.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU CPI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 22 299 926 EURO

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 602 620 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 modifié à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les comptes sont établis conformément au PCG.

Les conventions 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 EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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, ne sont pas 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.

Amortissements

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

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	32 189			32 189
Immobilisations financières	8 153 850	3 272 843	485 421	10 941 272
Total	8 186 039	3 272 843	485 421	10 973 461
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 898	829		6 727
Immobilisations financières	262 015	104 482		366 498
Total	267 913	105 312		373 225
ACTIF NET				10 600 236

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 221 714 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	350 738		350 738
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	40 501	40 501	
Autres	11 828 852	11 828 852	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 623	1 623	
Total	12 221 714	11 870 976	350 738

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	262 015	104 482		366 498
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	16 406	218 751		235 157
Total	278 421	323 233		601 655

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation	18 751
Financières	304 482
Exceptionnelles	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 493 398,00 EURO décomposé en 1 493 398 titres d'une valeur nominale de 1,00 EURO.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 848 372 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	456 495	456 495		
Dettes fiscales et sociales	178 453	178 453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 213 425	5 213 425		
Produits constatés d'avance				
Total	5 848 372	5 848 372		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 5 149 811

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 568 128 EURO.

Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	151 980
Charges à payer	722
Total	152 702

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 623		
Total	1 623		

SASU CPI**Plaquette****Notes sur le compte de résultat****Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 2 500 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 262 000,00	1 262 000,00	1 493 398,00	1 493 398,00	1 493 398,00
Nombre d'actions ordinaires	1 262 000,00	1 262 000,00	1 262 000,00	1 262 000,00	1 262 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	335 000,00	415 000,00	1 180 000,00	792 500,00	750 000,00
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-957,44	1 261 274,89	3 513 155,25	921 316,22	3 096 201,44
Impôts sur les bénéfices		45 766,00	905 654,00	145 933,00	169 519,25
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-13 277,28	1 191 787,24	2 809 583,40	774 554,17	2 602 620,00
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,00	0,96	2,07	0,61	2,32
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	-0,01	0,94	2,23	0,61	2,06
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	1	1	1	1	1
Montant de la masse salariale	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Montant des sommes versées en avantages sociaux	7 424,36	7 271,52	7 403,92	7 403,44	7 525,63

