

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

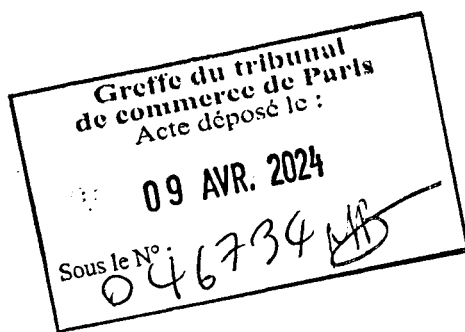
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

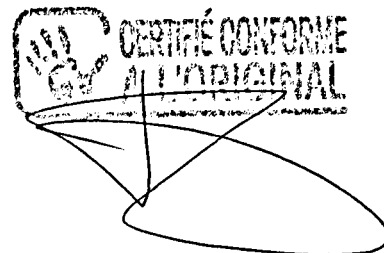
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 D 05728 Numéro SIREN : 323 459 958 Nom ou dénomination : S.E.L.A.R.L COFIGEF AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 08/04/2024 sous le numéro de dépôt 46734



S.E.L.A.R.L COFIGEF AUDIT
au capital 47.360 €
Siège Social : 7, Rue Beccaria
75012 PARIS
R.C.S. : Paris B 323 459 958
SIRET : 323 459 958 00027



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE AU 31 MARS 2024

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 qui s'élève à 36.882,78 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 36.882,78 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 55.653,32 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 92.536,10 euros

- en distribution de dividendes : 37.000 euros soit 12,5 euros par part,
- le solde en compte de « Report à Nouveau » pour 55 536,10 euros

Sur le plan fiscal, conformément aux nouvelles dispositions légales, ce dividende donne lieu au prélèvement forfaitaire à hauteur de 12,8% pour les associés résidents personnes physiques calculé sur 36 €, le reste soit 36.964 € concernant des associés personnes morales

RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 qui s'élève à 36.882,78 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 36.882,78 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 55.653,32 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 92.536,10 euros

- en distribution de dividendes : 37.000 euros soit 12,5 euros par part,
- le solde en compte de « Report à Nouveau » pour 55 536,10 euros

Sur le plan fiscal, conformément aux nouvelles dispositions légales, ce dividende donne lieu au prélèvement forfaitaire à hauteur de 12,8% pour les associés résidents personnes physiques calculé sur 36 €, le reste soit 36.964 € concernant des associés personnes morales

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N/N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	15 855		15 855	15 855		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	8 228	6 484	1 744	2 869	-1 125	-39.21
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 554		3 554	3 181	372	11.70
	Total II	27 636	6 484	21 152	21 905	-753	-3.44
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	49 020		49 020	46 043	2 977	6.47
	Autres créances	4 521		4 521	11 854	-7 333	-61.86
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	130 000	-30 000	-23.08
	Disponibilités	5 245		5 245	26 530	-21 286	-80.23
	Charges constatées d'avance (3)	1 299		1 299	1 179	119	10.11
	Total III	160 085		160 085	215 607	-55 522	-25.75
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		187 721	6 484	181 237	237 512	-56 275	-23.69

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

-0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 47 360) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	47 360	47 360		
	Réserves				
	Réserve légale	4 736	4 736		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	55 653	57 396	-1 742	-3.04
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	36 883	39 698	-2 815	-7.09
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	144 632	149 189	-4 557	-3.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		2 640	-2 640	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 030	72 722	-51 692	-71.08
	Dettes fiscales et sociales	15 575	12 961	2 615	20.17
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	36 605	88 323	-51 718	-58.56
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	181 237	237 512	-56 275	-23.69

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

36 605 88 323

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	181 688		181 688	228 540		-46 852	-20.50
Chiffre d'affaires NET	181 688		181 688	228 540		-46 852	-20.50
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2	2		1	39.53
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			181 690	228 542		-46 851	-20.50
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			79 760	122 008		-42 248	-34.63
Impôts, taxes et versements assimilés			1 958	2 183		-226	-10.33
Salaires et traitements			54 000	54 000			
Charges sociales			3 401	3 660		-259	-7.08
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 125	1 125			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	11		-10	-97.00
Total des Charges d'exploitation (II)			140 244	182 987		-42 743	-23.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			41 447	45 555		-4 108	-9.02
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2023 12	30/09/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	348	65	283	435.64
Total V	348	65	283	435.64
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	348	65	283	435.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	41 795	45 620	-3 825	-8.38
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1		1	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1		1	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-1		-1	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 911	5 922	-1 011	-17.07
Total des produits (I+III+V+VII)	182 038	228 607	-46 568	-20.37
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	145 155	188 909	-43 753	-23.16
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	36 883	39 698	-2 815	-7.09

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	
Déroptions		NA
Permanence ou changement de méthodes	x	
Informations générales complémentaires		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	
Etat des amortissements	x	
Etat des provisions	x	
Etat des échéances des créances et des dettes	x	
Composition du capital social	x	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial	x	
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles	x	
Evaluation des amortissements	x	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	x	
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	x	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	x	
Détail des produits à recevoir	x	
Charges à payer	x	
Détail des charges à payer	x	
Charges et produits constatés d'avance	x	
Détail des charges constatées d'avance	x	
Détail des produits constatés d'avance		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Charges à répartir sur plusieurs exercices	NA
Primes de remboursement des obligations	NA
Ecart de conversion sur opérations en devises	NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	NA
Subventions d'équipement	NA
Variation des capitaux propres	NS

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	NS
Rémunération des dirigeants	NA
Ventilation de l'effectif moyen	NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	NA
Valorisation des contributions volontaires	NA
Honoraires des commissaires aux comptes	NA

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	NA
Montant des engagements financiers	NA
Informations en matière de crédit bail	NA
Engagement en matière de pensions et retraites	NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	NA
Liste des filiales et participations	NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun	NA
Produits et charges exceptionnels	NA
Transferts de charges	NA
Frais accessoires d'achat	NA
Valeurs mobilières	NA
Produits et charges sur exercices antérieurs	NA
Participation des salariés	NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices	NS

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 181 236.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 181 688.00 Euros et dégageant un bénéfice de 36 882.78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 855		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 228		
TOTAL	8 228		
Prêts, autres immobilisations financières	3 181		372
TOTAL	3 181		372
TOTAL GENERAL	27 264		372

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		15 855	15 855
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 228	8 228
TOTAL			8 228	8 228
Prêts, autres immobilisations financières			3 554	3 554
TOTAL			3 554	3 554
TOTAL GENERAL			27 636	27 636

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 359	1 125		6 484
TOTAL	5 359	1 125		6 484
TOTAL GENERAL	5 359	1 125		6 484

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 125				
TOTAL	1 125				
TOTAL GENERAL	1 125				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des provisions

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	3 554	-0	3 554
Autres créances clients	49 020	49 020	
Impôts sur les bénéfices	2 245	2 245	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 266	2 266	
Débiteurs divers	10	10	
Charges constatées d'avance	1 299	1 299	
TOTAL	58 394	54 840	3 554

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	21 030	21 030		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 217	15 217		
Autres impôts taxes et assimilés	359	359		
TOTAL	36 605	36 605		

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
Parts sociales	16.0000	2 960			2 960

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	15 855			15 855	
Total	15 855			15 855	

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 01/10/2022 au 30/09/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

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
Disponibilités	190
Total	190

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS A RECEVOIR	
- INTERETS LIVRET 3T2023	102
- REMB FRAIS ACTUALISATION	88
Total	190

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 663
Dettes fiscales et sociales	359
Total	15 021

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	
- SCI BECCARIA REGUL CH LOC 2023	1 395
- SCI BECCARIA REGUL CH LOC 2022	110
- SCI BECCARIA TF 2023	662
- SCI BECCARIA TAXE BUREAU 2023	495
-COMPLEMENT FLA 2022 2023	12 000
ETAT CHARGES A PAYER	
- CFE 2023	359
Total	15 021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 299
Total	1 299

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- H3C 2023	197		
- CRCC 2023 PF FL FW	520		
- CRCC 2023 CØFIGEF AUDIT	582		
Total	1 299		