

CABINET P. CASTAGNET

Société par actions Simplifiée au capital de 65 000 €
Siège social : 9 rue de l'Echelle
75001 PARIS

RCS PARIS B 602 024 283

PROCES -VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

DU 31 MARS 2023

L'an deux mil vingt trois, et le 31 mars à dix-huit heures trente, les Actionnaires se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale Ordinaire.

Il a été établi une feuille de présence à laquelle ont été annexés les pouvoirs des Actionnaires représentés et qui a été émarginée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance.

L'Assemblée est présidée par le Président Monsieur Jérôme RENAULDON.

Sont appelés comme scrutateurs, les deux Actionnaires présents et acceptant :

- Monsieur Laurent TOM, représentant la société LTCA,
- la société C.M.M.A, représentée par Madame LAMOT -DESHAYES Catherine

Le secrétaire désigné est Madame Catherine LAMOT-DESHAYES.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau ainsi constitué, fait ressortir que 2 499 actions sont présentes ou représentées.

L'Assemblée se trouve ainsi régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- La feuille de présence à l'Assemblée,
- Le rapport à la présente Assemblée,
- Les états financiers de l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- Les rapports du Commissaire aux Comptes,
- Le texte des résolutions proposées.

Puis, le Président déclare que les documents et renseignements nécessaires aux Actionnaires pour le plein exercice de leur droit à l'information leur ont été adressés dans les formes et délais légaux.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée a été convoquée à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Président sur la situation de la Société et sur son activité durant l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- Examen et approbation des états financiers arrêtés au 30 septembre 2022,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Questions diverses.

Le Président indique à l'Assemblée que cet ordre du jour a été arrêté par le Président.

Ensuite, il fait donner lecture du rapport de gestion.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, il met alors aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu les rapports du Président, approuve le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice clos le 30 septembre 2022 tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations résumées dans ces rapports et traduites dans des comptes qui font apparaître un bénéfice comptable de 202 708, 47 €.

L'Assemblée Générale donne également quitus au Président pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide sur proposition du Président, d'affecter le résultat de l'exercice qui s'élève à 202 708,47 € de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour : 202 708,47 €

Sur le report à nouveau ainsi constitué, sera prélevée la somme de 140 000 € soit un dividende par action de 56 €.

Les distributions de dividendes au titre des 3 derniers exercices se résument comme suit :

<u>Au titre de</u>	<u>Dividende par Action</u>
2019-2020	56 €
2018-2019	56 €
2017-2018	56 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport spécial du Président prévu à l'article 227-10 du Code de Commerce, approuve les conventions qui y sont décrites.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ PAR LES ASSOCIÉS NON INTERESSÉS.

QUATRIEME RÉSOLUTION

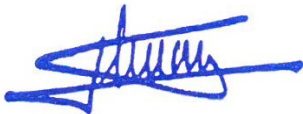
Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes pour l'accomplissement de toutes formalités légales.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 19 heures trente.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par tous les membres du bureau après lecture.

Le Président



Les scrutateurs



Le secrétaire



CABINET PAUL CASTAGNET
9 RUE DE L'ECHELLE
75001 PARIS
0142961420

Paul Castagnet
conferme copie
W. Hayes
Medecin General

COMPTES ANNUELS

SAS CABINET PAUL CASTAGNET
9 RUE DE L'ECHELLE
4^{eme} étage
75001 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	ACTIF	
					Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilités incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilités corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilités en cours						
Avances et acomptes						
Immobilités financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total II						
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						
Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance (3)						
Total III						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)						
Exercice N 30/09/2022 12		2 942 875	1 97 389	2 745 486	2 670 678	
Exercice N-1 30/09/2021 12		2 767 220	62 588	2 704 632	2 617 023	
Ecart N / N-1		175 656	134 801	40 854	53 655	
		11 762	11 762	11 762	29 294	
		640	640	640	640	
		1 528 787	62 588	1 466 199	1 418 053	
		422 389	422 389	422 389	348 529	
		782 720	782 720	782 720	798 565	
		20 922	20 922	20 922	22 581	
		2 767 220	62 588	2 704 632	2 617 023	
		15 845	15 845	15 845	15 845	
		1 659	1 659	1 659	1 659	
		73 860	73 860	73 860	73 860	
		3 40	3 40	3 40	3 40	
		17 532	17 532	17 532	17 532	
		59,85	59,85	59,85	59,85	
		12 801	12 801	12 801	12 801	
		3,88	3,88	3,88	3,88	
		100	100	100	100	
		11 594	11 594	11 594	11 594	
		39,49	39,49	39,49	39,49	
		100,00	100,00	100,00	100,00	
		257	257	257	257	
		1 908	1 908	1 908	1 908	
		12 801	12 801	12 801	12 801	
		23,86	23,86	23,86	23,86	
		74 808	74 808	74 808	74 808	
		2,80	2,80	2,80	2,80	

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 65 000)	65 000	65 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
Réserves	Réserve légale	6 500	6 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	41 176	41 176		
	Autres réserves	709 801	641 398	68 403	10.66
	Report à nouveau	202 708	208 403	5 694	2.73
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
TOTAL I		1 025 185	962 476	62 708	6.52
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES	Total II				
	Provisions pour risques Provisions pour charges	28 000	45 000	17 000	37.78
PROVISIONS	Total III	28 000	45 000	17 000	37.78
	DETTES (1)				
DETTES (1)	Dettes financières	17 133	32 269	15 136	46.91
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	234	205	30	14.53
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	565 056	443 259	121 797	27.48
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	4 560	4 540	20	0.44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	403 350	507 158	103 808	20.47
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	677 916	654 042	23 874	3.65
	Dettes fiscales et sociales	24 053	21 731	2 322	10.69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 692 301	1 663 202	29 100	1.75
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)				
		2 745 486	2 670 678	74 808	2.80

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

986 293 1 061 935

COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/09/2022		Exercice N-1 30/09/2021		Ecart N / N-1	
		France	Exportation	Total	30/09/2021	12	%
Produits d'exploitation (1)		2 381 528	42 780	2 424 308	2 181 117	243 191	11.15
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services		2 381 528	42 780	2 424 308	2 181 117	243 191	11.15
Chiffre d'affaires NET		2 381 528	42 780	2 424 308	2 181 117	243 191	11.15
Production stockée							
Production immobilisée		17 532		17 532	29 294	46 826	-159.85
Subventions d'exploitation		22 667		22 667	12 667	10 000	78.95
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges		19 194	750	19 944	50 368	31 174	61.89
Autres produits					1 077	327	30.39
Total des Produits d'exploitation (1)		2 449 386	2 274 522	2 274 522	174 864	7.69	
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 *		1 276 070		1 276 070	1 150 872	125 197	10.88
Impôts, taxes et versements assimilés		10 499		10 499	8 907	1 592	17.87
Salaires et traitements		613 778		613 778	543 798	69 981	12.87
Charges sociales		245 844		245 844	203 557	42 287	20.77
Dotations aux amortissements et dépréciations		17 038		17 038	17 078	39	0.23
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		4 892		4 892	13	4 879	NS
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions		288		288	469	181	38.55
Autres charges		2 168 409		2 168 409	1 924 694	243 716	12.66
Total des Charges d'exploitation (2)		2 80 977	349 829	280 977	68 852	19.68	
1 - Résultat d'exploitation (1-2)							
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 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers	1 771	397	1 374	346.10
Produits financiers de participations (3)	1 771	397	1 374	346.10
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				
Total V	1 771	397	1 374	346.10
Charges financières	5 792	9 872	4 081	41.34
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 792	9 872	4 081	41.34
Intérêts et charges assimilés (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 792	9 872	4 081	41.34
2. Résultat financier (V-VI)	4 021	9 475	5 455	57.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	276 956	340 353	63 397	18.63
Produits exceptionnels	17 000	17 000	17 000	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 000	17 000	17 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	17 000	17 000	17 000	
Charges exceptionnelles	18 733	51 487	32 754	63.62
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 733	51 487	32 754	63.62
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	18 733	51 487	32 754	63.62
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 733	51 487	49 754	96.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	72 515	80 464	7 949	9.88
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 468 157	2 274 919	193 238	8.49
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 265 449	2 066 517	198 932	9.63
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	202 708	208 403	5 694	2.73

* 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

75001 PARIS
0142961420

CABINET PAUL CASTAGNET
9 RUE DE L'ECHELLE

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

ANNEXE

SOMMAIRE	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Dépréciation des créances	8
Disponibilités en Euros	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	8
Charges et produits constatés d'avance	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	9
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

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

Permanence des méthodes

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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 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.

Principes et conventions générales

(PCG Art. 831-1/1)

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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

ANNEXE

					17 038	TOTAL GENERAL
					16 781	TOTAL
					16 609	Matériel de bureau informatique, mobilier
					172	Instal. générales agenc. aménag. divers
					257	Autres immob. incorporelles TOTAL
						de l'exercice
						Ventilation des dotations
						Amortissements
						linéaires
						Amortissements
						dégressifs
						Amortissements
						exceptionnels
						Dotations
						Reprises
						Amortissements dérogatoires

					117 763	TOTAL GENERAL
					93 529	TOTAL
					70 865	Matériel de bureau et informatique, Mobilier
					22 664	Installations générales agencements divers
					24 234	Autres immobilisations incorporelles TOTAL
						d'exercice
						Situations et mouvements de l'exercice
						Montant début
						Dotations
						de l'exercice
						Diminutions
						Reprises
						Montant fin d'exercice

Etat des amortissements

					1 908	TOTAL GENERAL
						TOTAL
						Prêts, autres immobilisations financières
						Autres titres immobilisés
						Autres participations
						TOTAL
						Matériel de bureau et informatique, Mobilier
						Installations générales agencements divers
						Autres immobilisations incorporelles TOTAL
						Poste à Poste
						Cessions
						Diminutions
						Valeur brute en fin d'exercice
						Valeur d'origine fin exercice
						Réévaluation

					171 418	TOTAL GENERAL
					22 127	TOTAL
					22 123	Prêts, autres immobilisations financières
					2	Autres titres immobilisés
					2	Autres participations
						TOTAL
						Matériel de bureau et informatique, Mobilier
						Installations générales agencements divers
						Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL
						Valeur brute début d'exercice
						Réévaluations
						Acquisitions
						Augmentations

Etat des immobilisations

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

ANNEXE

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
	45 000				28 000
	45 000		17 000		28 000
TOTAL	45 000		17 000		28 000

Provisions pour dépréciation

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
	57 696				62 588
	57 696	4 892			62 588
TOTAL	57 696	4 892			62 588
	102 696	4 892			90 588
TOTAL GENERAL	102 696	4 892			90 588
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		4 892		17 000	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A 1 à 5 ans	A plus d'1 an
	22 981			0
	89 170			0
Autres créances clients	1 439 616	1 439 616		0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 923	4 923		0
Impôts sur les bénéfices	2 519	2 519		0
Taxe sur la valeur ajoutée	78 020	78 020		0
Groupe et associés	323 849	323 849		0
Débiteurs divers	13 077	13 077		0
Charges constatées d'avance	20 922	20 922		0
TOTAL	1 995 079	1 995 079		436 000

Etat des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	10 870	10 870		
Emprunts et dettes eis crédit à 1 an maximum à l'origine	6 497	6 497		
Emprunts et dettes eis crédit à plus de 1 an à l'origine	403 350	403 350		
Fournisseurs et comptes rattachés	94 349	94 349		
Personnel et comptes rattachés	125 815	125 815		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	302 008	302 008		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 792	14 792		
Autres impôts taxes et assimilés	706 008	706 008		
Groupe et associés	24 053	24 053		
Autres dettes	15 136	15 136		
TOTAL	1 687 742	981 734		706 008

Total	20 922
Charges d'exploitation	20 922
Charges constatées d'avance	Montant

Charges et produits constatés d'avance

Total	272 752
Autres dettes	16 975
Dettes fiscales et sociales	133 051
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 492
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	234
Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant

Charges à payer

Total	756 366
Autres créances	13 071
Créances clients et comptes rattachés	743 295
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant

Produits à recevoir

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

Disponibilités en Euros

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.

Dépréciation des créances
(PCG Art. 831-2/3)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Au début	Crés	Remboursés	En fin	ACTIONS	26.0000	2 500

Composition du capital social
(PCG Art. 831-3 et 832-13)

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

ANNEXE

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen
(PCG Art. 831-3)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites
(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.