

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 40180

Numéro SIREN : 508 587 870

Nom ou dénomination : CEMIP

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2023 sous le numéro de dépôt 2500

Copie certifiée conforme à l'original
Le Gérant

Bilan Actif

		30/09/2022		30/09/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	11 001	11 001		759
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBIILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	243 376	97 780	145 596	18 749
	Autres immobilisations corporelles	150 036	120 554	29 482	39 602
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10		10	10
	Créances rattachées à des participations	20 472		20 472	9 002
	Autres titres immobilisés	369		369	369
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 571		8 571	8 571
	TOTAL (II)	433 836	229 335	204 501	77 062
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	30 000		30 000	5 770
	En-cours de production de biens	35 003		35 003	84 343
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 372		2 372	41 140
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	361 413		361 413	212 468
	Autres créances	35 279		35 279	26 046
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	79 193		79 193	150 744
	Charges constatées d'avance	9 008		9 008	7 402
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (III)	552 267		552 267	527 912
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	986 103	229 335	756 768	604 974
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			29 044	17 573
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	30/09/2022	30/09/2021
	70 000	70 000
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	7 000	7 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	275 867	159 397
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	87 978	116 469
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	440 845	352 867
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 FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	122 655	42 253
Emprunts et dettes financières divers (3)		224
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 332	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 417	93 812
Dettes fiscales et sociales	94 408	115 818
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 111	
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	315 923	252 107
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	756 768	604 974
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	87 978,45	116 469,44
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	207 500	252 107
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **756 768 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 998 559 euros** et un total **charges de 910 581 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 87 978 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 conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § **Immobilisations non décomposables** : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § **Immobilisations décomposables** : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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.

Règles et Méthodes 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 charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/09/2022
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	11 001				11 001
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 001				11 001
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	133 577		148 799	39 000	243 376
Instal., agencement, aménagement divers	94 583		1 383		95 966
Matériel de transport	50 347				50 347
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 137		587		3 723
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	281 643		150 768	39 000	393 412
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	9 012		11 471		20 482
Autres titres immobilisés	369				369
Prêts et autres immobilisations financières	8 571				8 571
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 952		11 471		29 423
TOTAL	310 597		162 239	39 000	433 836

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	10 243	759		11 001
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 243	759		11 001
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	114 828	21 952	39 000	97 780
Autres instal., agencement, aménagement divers	59 428	8 267		67 695
Matériel de transport	46 241	3 487		49 727
Matériel de bureau, mobilier	2 796	336		3 133
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	223 292	34 041	39 000	218 334
TOTAL	233 535	34 800	39 000	229 335

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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							

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	30 000	5 770	24 230	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	30 000	5 770	24 230	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	35 003	84 343		49 340
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	35 003	84 343		49 340
Production stockée (Total II + Total III)				49 340

Créances et Dettes

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations	20 472	20 472		
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 571	8 571		
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	361 413	361 413		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	12 261	12 261		
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 501	10 501		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers	12 517	12 517		
	Charges constatées d'avances	9 008	9 008		
	TOTAL DES CREANCES	434 743	434 743		
	Prêts accordés en cours d'exercice				
	Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	122 655	21 564	83 346	17 745
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	86 417	86 417		
	Personnel et comptes rattachés	34 526	34 526		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 834	31 834		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 501	26 501		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 548	1 548		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 111	5 111		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	308 591	207 500	83 346	17 745
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	106 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 598			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		30/09/2022
Total des Produits à recevoir		86 578
Autres créances clients		86 578
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	86 578	

Charges à payer

		30/09/2022
Total des Charges à payer		50 688
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 671
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	1 671	
Dettes fiscales et sociales		49 017
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	8 761	
PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	15 000	
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	3 517	
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	20 226	
TAXE APPRENTISSAGE	99	
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	1 413	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		9 008	9 008
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		9 008

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

CEMIP
Société à responsabilité limitée
Au capital de 70 000 euros
Siège social : Route de l'Etang des Fauries
ZI DU COUTAL
24120 TERRASSON LAVILLEDIEU
508 587 870 RCS PERIGUEUX

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 MARS 2023

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 87 978,45 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
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long tail stroke extending downwards.