

C.F.C.E.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	2 884 474		2 884 474	100,00	3 088 088	100,00	-203 614	-6,58
Chiffres d'Affaires Nets	2 884 474		2 884 474	100,00	3 088 088	100,00	-203 614	-6,58
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			24 710	0,86	14 840	0,48	9 870	66,51
Autres produits			89	0,00	470	0,02	-381	-81,05
Total des produits d'exploitation (I)			2 909 273	100,86	3 103 398	100,50	-194 125	-6,25
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			394 671	13,68	434 903	14,08	-40 232	-9,24
Impôts, taxes et versements assimilés			42 842	1,49	43 002	1,39	-160	-0,36
Salaires et traitements			1 246 124	43,20	1 550 284	50,20	-304 160	-19,61
Charges sociales			706 459	24,49	847 080	27,43	-140 621	-16,59
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 195	0,39	15 882	0,51	-4 687	-29,50
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 613	0,30	160	0,01	8 453	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			24	0,00	499	0,02	-475	-95,18
Total des charges d'exploitation (II)			2 409 928	83,55	2 891 811	93,64	-481 883	-16,65
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			499 345	17,31	211 588	6,85	287 757	136,00
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			2 561	0,09	732	0,02	1 829	249,86
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			2 561	0,09	732	0,02	1 829	249,86
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 561	0,09	732	0,02	1 829	249,86
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			501 905	17,40	212 319	6,88	289 586	136,39

Certifié Conforme

A. Abelissee

C.F.C.E.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	120 065	4,16	50 613	1,64	69 452	137,22
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 911 833	100,95	3 104 130	100,52	-192 297	-6,18
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 529 993	87,71	2 942 424	95,28	-412 431	-14,01
RÉSULTAT NET	381 840	13,24	161 706	5,24	220 134	136,13
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Bilan et Résultat

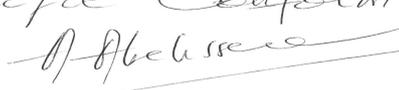
C.F.C.E.

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	15 609	15 609				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	116 929	105 280	11 649	0,54	22 844	1,28
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					2 000	0,11
Autres immobilisations financières	30 599		30 599	1,42	29 110	1,63
TOTAL (I)	163 136	120 888	42 248	1,96	53 954	3,02
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	1 662		1 662	0,08		
Clients et comptes rattachés	1 014 192	8 613	1 005 579	46,66	727 366	40,73
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 699		2 699	0,13	2 015	0,11
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires					51 119	2,86
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 201		10 201	0,47	2 988	0,17
. Autres	2 486		2 486	0,12	483	0,03
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	2 500		2 500	0,12	2 500	0,14
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 012 255		1 012 255	46,97	865 042	48,44
Charges constatées d'avance	75 271		75 271	3,49	80 398	4,50
TOTAL (II)	2 121 266	8 613	2 112 653	98,04	1 731 911	96,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 284 402	129 501	2 154 901	100,00	1 785 865	100,00

Certifié Conforme


C.F.C.E.

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 37 000)	37 000	1,72	37 000	2,07
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 700	0,17	3 700	0,21
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	653 285	30,32	491 579	27,53
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	381 840	17,72	161 706	9,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 075 826	49,92	693 985	38,86
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	127 667	5,92	440 569	24,67
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 770	4,12	23 259	1,30
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	156 263	7,25	119 934	6,72
. Organismes sociaux	179 720	8,34	269 377	15,08
. Etat, impôts sur les bénéfices	71 235	3,31		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	273 447	12,69	235 881	13,21
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 311	0,25	2 860	0,16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	9 480	0,44		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	167 184	7,76		
TOTAL (IV)	1 079 076	50,08	1 091 880	61,14
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 154 901	100,00	1 785 865	100,00

COMPAGNIE FRANCAISE DE CONTROLE ET D'EXPERTISE

« C.F.C.E »

Société Anonyme

au capital de 37 000 euros

Siège social : 112 bis, rue Cardinet

75017 PARIS

RCS B 602 006 116

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 29 MARS 2024

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 381 840 euros, en totalité au poste « Autres réserves ».

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons le montant des distributions de dividende effectuées au titre des trois derniers exercices.

Exercice	Montant en Euros
2019/2020	220 000
2020/2021	220 000
2021/2022	0

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 Mars 2024

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration

Certifié Conforme
A. Hachosse

Annexes Fiscales

C.F.C.E.**ANNEXE**

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/01/2024

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 154 901,16 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 381 840,39 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Certifié Conforme
A. Abelis

C.F.C.E.

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/01/2024

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

C.F.C.E.

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/01/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 163 136 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 609			15 609
Immobilisations corporelles	116 929			116 929
Immobilisations financières	31 110	1 489	2 000	30 599
TOTAL	163 647	1 489	2 000	163 136

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 120 888 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 609			15 609
Immobilisations corporelles	94 085	11 195		105 280
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	109 694	11 195		120 888

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels comptabilité	3 034	3 034	0	1 ans
Logiciels secretariat	4 054	4 054	0	1 ans
Logiciels reviseurs	8 520	8 520	0	de 1 à 3 ans
Aai divers	20 653	14 860	5 793	de 4 à 10 ans
Materiel bur & info compta	11 405	8 195	3 211	de 3 à 5 ans
Mat bur & info secretariat	27 764	27 764	0	de 3 à 5 ans
Materiel bur & info reviseurs	40 882	38 893	1 989	de 2 à 3 ans
Mobilier	16 224	15 567	657	de 3 à 10 ans
TOTAL	132 537	120 888	11 649	

3.2 - Etat des créances = 1 135 448 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	30 599		30 599
Actif circulant & charges d'avance	1 104 849	1 104 849	
TOTAL	1 135 448	1 104 849	30 599

C.F.C.E.

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/01/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 8 613 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	18 763	8 613	18 763		8 613
Comptes financiers					
Total	18 763	8 613	18 763		8 613

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 223 826 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	220 132
Autres créances	1 408
Disponibilités	2 285
TOTAL	223 826

3.5 - Charges constatées d'avance = 75 271 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

C.F.C.E.

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/01/2024

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 37 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1850	20,00	37 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1850	20,00	37 000

4.2 - Etat des dettes = 1 079 076 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	127 667	127 667		
Fournisseurs	88 770	88 770		
Dettes fiscales & sociales	685 975	685 975		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	9 480	9 480		
Produits constatés d'avance	167 184	167 184		
TOTAL	1 079 076	1 079 076		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 258 717 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	19 012
Dettes fiscales & sociales	239 705
Autres dettes	
TOTAL	258 717

4.4 - Produits constatés d'avance = 167 184 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

C.F.C.E.

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/01/2024

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 884 474 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 796 278	96,94 %
Produits des activités annexes	88 196	3,06 %
TOTAL	2 884 474	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

C.F.C.E.**ANNEXE**

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/01/2024

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

C.F.C.E.

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/01/2024

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 223 826 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	220 132
Client fact a etabli(4181000000)	220 132
Autres créances :	1 408
Rrr a recevoir(4098000000)	1 408
Disponibilités :	2 285
Banque interets a recevoir(5187000000)	2 285
TOTAL	223 826

8.2 - Charges constatées d'avance = 75 271 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constataees d'avance(4860000000)	75 271
TOTAL	75 271

8.3 - Charges à payer = 258 717 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	19 012
Fournisseurs fact non parven.:(4081000000)	19 012
Dettes fiscales et sociales :	239 705
Dettes provi. pour congés a payer(4282000000)	71 762
Rtt(4283000000)	16 666
Salaire a payer(4286000000)	67 835
Ch sociales sur cp(4386200000)	35 881
Ch sociale sur rtt(4386300000)	8 333
Charges sociales sur prime(4386600000)	33 917
Etat charge a payer(4486000000)	5 311
TOTAL	258 717

8.4 - Produits constatés d'avance = 167 184 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(4870000000)	167 184
TOTAL	167 184