

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 24/05/2024 sous le numéro de dépôt 1758

Copie certifiée conforme à l'original
 Le Gérant



Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 700	4 700		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	246 669	123 605	123 064	145 596
	Autres immobilisations corporelles	153 792	128 503	25 289	29 482
	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	98 374		98 374	20 472	
Autres titres immobilisés	329		329	369	
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 249		8 249	8 571	
	TOTAL (II)	512 123	256 808	255 315	204 501
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	24 543		24 543	30 000
	En-cours de production de biens	69 035		69 035	35 003
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				2 372
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	317 218		317 218	361 413
	Autres créances	34 584		34 584	35 279
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	160 498		160 498	79 193	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 374		2 374	9 008
	TOTAL (III)	608 252		608 252	552 267
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 120 375	256 808	863 567	756 768
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			106 623	29 044
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	70 000	70 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 000	7 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	363 845	275 867
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	50 441	87 978	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		491 287	440 845
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 (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	101 091	122 655
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 456	7 332
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 642	86 417
	Dettes fiscales et sociales	91 091	94 408
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		5 111	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		372 280	315 923
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		863 567	756 768
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		50 441,25	87 978,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		266 289	207 500
(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 863 567 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 066 453 euros et un total charges de 1 016 012 euros, dégageant ainsi un résultat de 50 441 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le 30/09/2023.

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.

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 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	11 001				6 301	4 700
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 001				6 301	4 700
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels	243 376		3 293			246 669
Instal., agencement, aménagement divers	95 966					95 966
Matériel de transport	50 347					50 347
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 723		3 756			7 479
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	393 412		7 050			400 461
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	20 482		77 901			98 384
Autres titres immobilisés	369				40	329
Prêts et autres immobilisations financières	8 571				322	8 249
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	29 423		77 901		362	106 962
TOTAL	433 836		84 951		6 664	512 123

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 001		6 301	4 700
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 001		6 301	4 700
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	97 780	25 826		123 605
Autres Instal., agencement, aménagement divers	67 695	6 206		73 901
Matériel de transport	49 727	620		50 347
Matériel de bureau, mobilier	3 133	1 123		4 256
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	218 334	33 775		252 108
TOTAL	229 335	33 775	6 301	256 808

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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	24 543	30 000		5 457
Autres approvisionnements				
TOTAL I	24 543	30 000		5 457
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	69 035	35 003	34 032	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	69 035	35 003	34 032	
Production stockée (Total II + Total III)			34 032	

Créances et Dettes

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	98 374	98 374	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	8 249	8 249	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	317 218	317 218	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	571	571	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	12 999	12 999	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 930	14 930	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	6 084	6 084	
	Charges constatées d'avances	2 374	2 374	
	TOTAL DES CREANCES	460 799	460 799	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2023	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	101 091	20 556	80 535	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	154 642	154 642		
	Personnel et comptes rattachés	25 418	25 418		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 769	20 769		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 267	43 267		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 637	1 637		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	346 824	266 289	80 535	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 564			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		30/09/2023
Total des Produits à recevoir		38 127
Autres créances clients		38 127
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	38 127	

Charges à payer

30/09/2023

Total des Charges à payer		22 845
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 671
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	1 671	
Dettes fiscales et sociales		21 174
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	10 158	
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	3 994	
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	5 562	
TAXE APPRENTISSAGE	118	
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	1 342	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 374	2 374
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 374

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
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 : 475 route Jean Aymard
24120 TERRASSON LA VILLEDIEU

508 587 870 RCS PERIGUEUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 50 441,25 euros de la manière suivante :

- A titre de dividende à l'Associée unique	50 000,00 euros
- Le solde en totalité au compte "Autres Réserves"	441,25 euros

Le dividende par part sociale est d'environ 7,14 euros et sera mis en paiement dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Certifié conforme
La Gérance

