

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 10/07/2023 - B2023/017197 - 1997 B 01631 - 413 305 723 - COEPTO

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	26 737	20 877	5 860	10 644	4 784-	44.95-	
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	83 210	76 860	6 350	11 961	5 611-	46.91-	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 356		3 356	3 356				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	4 616		4 616	4 616				
Total II	117 919	97 737	20 182	30 577	10 395-	34.00-		
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				3 120	3 120-	100.00-	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	417 986	11 833	406 153	372 426	33 728	9.06	
	Autres créances	93 461		93 461	92 430	1 031	1.12	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	3 000	3 000						
Disponibilités	570 597		570 597	328 112	242 486	73.90		
Charges constatées d'avance (3)	58 428		58 428	35 792	22 636	63.24		
Total III	1 143 473	14 833	1 128 640	831 879	296 761	35.67		
Comptes de Régularisation	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)	1 261 392	112 570	1 148 822	862 456	286 365	33.20		

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

4 616

COEPTO

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
le Président

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 99 150)	99 150	126 300	27 150-	21.50-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		75 600	75 600-	100.00-
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	12 630	12 630		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	1 714	1 714		
	Autres réserves		8 357	8 357-	100.00-
	Report à nouveau	125 833-		125 833-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	124 988	157 481	32 493-	20.63-
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	112 649	382 082	269 433-	70.52-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	694 124		694 124	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	63 554	34 376	29 178	84.88
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 742	211 045	150 303-	71.22-
	Dettes fiscales et sociales	180 728	179 041	1 687	0.94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		5 023	5 023-	100.00-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	37 025	50 889	13 864-	27.24-
	Total IV	1 036 172	480 374	555 798	115.70
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 148 822	862 456	286 365	33.20

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

1 036 172 480 374

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 148 821.66 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 755 089.57 Euros et dégageant un bénéfice de 124 987.93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Opération de fusion absorption à effet différé du 31 décembre 2022

Par décision collective du 23 décembre 2022 les associés ont approuvé :

- le traité de fusion, établi par acte sous seing privé le 10 novembre 2022, conclu avec la société HOLDING SDD aux termes duquel cette dernière fait apport à titre de fusion-absorption de l'intégralité des éléments d'actifs et de passifs composant son patrimoine (fusion à l'envers à la valeur comptable),
- la transmission universelle du patrimoine de la société HOLDING SDD à la société COEPTO,
- la dissolution de plein droit de la société HOLDING SDD sans liquidation à la date de la réalisation définitive de la fusion,
- l'augmentation de capital social d'un montant de 92 820 € au moyen de la création de 6 188 actions nouvelles d'une valeur nominale de 15 €. Le nouveau capital social est désormais porté à 219 120 €,
- la réduction du capital correspondant à la valeur nominale des 7 998 actions appartenant à la HOLDING SDD, qu'elle détiendra dans son propre capital à la suite de la fusion. Ces actions étant annulées, le montant de la réduction du capital social s'élève à 119 970 € et porte le nouveau capital social à 99 150 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif, postérieur à la clôture, n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
le Président

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 737		
Installations générales agencements aménagements divers	12 276		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	68 221		2 712
TOTAL	80 497		2 712
Autres participations	3 356		
Prêts, autres immobilisations financières	4 616		
TOTAL	7 972		
TOTAL GENERAL	115 207		2 712

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			26 737	26 737
Installations générales agencements aménagements divers			12 276	12 276
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			70 933	70 933
TOTAL			83 209	83 209
Autres participations			3 356	3 356
Prêts, autres immobilisations financières			4 616	4 616
TOTAL			7 972	7 972
TOTAL GENERAL			117 919	117 919

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	16 093	4 784		20 877
Installations générales agencements aménagements divers	12 276			12 276
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 261	8 323		64 584
TOTAL	68 537	8 323		76 860
TOTAL GENERAL	84 630	13 107		97 737

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	4 784				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 323				
TOTAL	8 323				
TOTAL GENERAL	13 107				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 925	5 892	2 984		11 833
Autres provisions pour dépréciation	3 000				3 000
TOTAL	11 925	5 892	2 984		14 833
TOTAL GENERAL	11 925	5 892	2 984		14 833
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 892	2 984		

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	4 616	4 616	
Clients douteux ou litigieux	14 199	14 199	
Autres créances clients	403 787	403 787	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 229	14 229	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 184	16 184	
Groupe et associés	46 282	46 282	
Débiteurs divers	16 766	16 766	
Charges constatées d'avance	58 428	58 428	
TOTAL	574 491	574 491	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	694 124	694 124		
Emprunts et dettes financières divers	867	867		
Fournisseurs et comptes rattachés	60 742	60 742		
Personnel et comptes rattachés	45 928	45 928		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 973	29 973		
Impôts sur les bénéfices	4 756	4 756		
Taxe sur la valeur ajoutée	98 446	98 446		
Autres impôts taxes et assimilés	1 625	1 625		
Groupe et associés	62 687	62 687		
Produits constatés d'avance	37 025	37 025		
TOTAL	1 036 172	1 036 172		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	694 991			

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
ACTIONS	15.0000	8 420	6 188	7 998	6 610

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	58 428
Total	58 428
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	37 025
Total	37 025

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	8
Total	10

- 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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	2 534
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 955
35 à 44 ans	21 à 30 ans	2 757
moins de 29 ans	plus de 30 ans	207
Engagement total		9 453

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- augmentation annuelle des salaires 3%
- taux de rotation 5%
- taux d'actualisation 3.50 % inflation comprise
- départ à l'initiative du salarié

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	126 300	126 300	126 300	126 300	99 150
Nbre des actions ordinaires existantes	8 420	8 420	8 420	8 420	6 610
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 129 299	1 617 351	1 599 217	1 660 913	1 755 090
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	205 027	183 964	143 301	211 953	169 379
Impôts sur les bénéfices	46 393	45 541	33 420	50 344	28 376
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	143 917	134 802	103 634	157 481	124 988
Résultat distribué		296 000		280 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	18.84	16.44	13.05	19.19	21.33
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	17.09	16.01	12.31	18.70	18.91
Dividende distribué à chaque action		35.15		33.25	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	10	8	9	10	10
Montant de la masse salariale de l'exercice	646 022	418 028	461 724	444 104	439 593
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	311 217	198 271	177 841	172 601	161 404

COEPTO

Société par Actions Simplifiée à Associée Unique au capital de 99 150 euros

Siège Social : 11 rue Jean Rodier - 31400 TOULOUSE

RCS TOULOUSE : 413 305 723

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE LE 26 JUIN 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 124 987.93 euros de la manière suivante :

En déduction du report à nouveau débiteur pour 124 987.93 euros.

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des 3 derniers exercices sont les suivantes :

Année	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
2022	0 euros	40 %	néant
2021	280 000 euros	40 %	néant
2020	0 euros	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

Copie certifiée conforme à l'original

COEPTO

Le Président

Jérôme SAVARY

