

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 07/08/2024 - 7076 - 1994 B 00454 - 398 763 250 - CABINET LAURENT PATE

CABINET LAURENT PÂTÉ

Société À Responsabilité Limitée au capital de 46 000 €

Siège social : 26 rue Buirette

51100 REIMS

398 763 250 RCS REIMS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUmise ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2024

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 141 630,97 euros, de la manière suivante :

- | | |
|---|-----------------|
| - Distribution de dividendes pour | 60 000,00 euros |
| - Affectation au compte « Report à nouveau »..... | 68 624,82 euros |

Le solde du compte « Report à nouveau » sera donc créditeur de 457 675,97 euros.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle les distributions de dividendes effectuées au titre des trois exercices précédents :

- 31.12.2020 : 50 000 euros
- 31.12.2021 : 60 000 euros
- 31.12.2022 : 60 000 euros

Copie certifiée conforme

La Gérance



SARL Cabinet Laurent PATE**Comptes annuels****2050 - Bilan Actif**

1

BILAN - ACTIF

DOFIP N° 2050 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL Cabinet Laurent PATE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 26 rue Buirette 51100 REIMS		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 3 9 8 7 6 3 2 5 0 0 0 0 2 2		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le 31/12/2023			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	8 208
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	530 961
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	291
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	143 671
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	45
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	9 900
TOTAL (II)		BJ	BK	152 171	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	11 279
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	42 353
		Autres créances (3)	BZ	CA	27 878
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	
	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	35 498
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	7 606
TOTAL (III)		CJ	CK	53 632	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	205 803	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :	Créances :		

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL Cabinet Laurent PATE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 46 000 ...)			DA	46 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 600	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	173 225	
	Report à nouveau			DH	389 051	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	128 624	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	741 501	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	44 634	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	701	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	19 690	
	Dettes fiscales et sociales			DY	173 586	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	1 488	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	469 745	
TOTAL (IV)			EC	709 845		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 451 346		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	693 345	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EII		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL Cabinet Laurent PATE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 451 347 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 128 625 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont valorisés suite à inventaire physique. "Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, " ; ""C"?(R16251=0) "le dernier

Règles et méthodes comptables

prix d'achat connu a été retenu."

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	539 170			539 170
Immobilisations incorporelles	539 170			539 170
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	292			292
- Installations générales, agencements aménagements divers	158 722			158 722
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	40 028	1 792	2 339	39 481
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	199 042	1 792	2 339	198 495
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	45			45
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 900			9 900
Immobilisations financières	9 945			9 945
ACTIF IMMOBILISE	748 156	1 792	2 339	747 609

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 120	88		8 208
Immobilisations incorporelles	8 120	88		8 208
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	292			292
- Installations générales, agencements aménagements divers	93 468	15 554		109 023
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 503	2 485	2 339	34 649
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	128 263	18 039	2 339	143 963
ACTIF IMMOBILISE	136 383	18 127	2 339	152 171

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 653 615 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 900		9 900
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	608 230	608 230	
Autres	27 878	27 878	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 607	7 607	
Total	653 615	643 715	9 900
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	1 547
Total	1 547

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 709 846 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	44 634	28 134	16 500	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 690	19 690		
Dettes fiscales et sociales	173 586	173 586		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 190	2 190		
Produits constatés d'avance	469 745	469 745		
Total	709 846	693 346	16 500	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	92 001			
(**) Dont envers les associés	702			

Charges à payer

	Montant
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	8
CONGES A PAYER	26 997
CH.SOCIALES/CONGES PAYES	8 754
Total	35 760

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
MAJ LOGICIELS D AVANCE	859		
DOCUMENTATION D AVANCE	107		
ASSURANCES LOCAUX D AVANCE	377		
CSG DEDUCTIBLE D AVANCE	152		
URSSAF ETI D AVANCE	982		
CAVEC VIEILLESSE D AVANCE	191		
TEAMVIEWER TELETRAVAIL D AVANCE	206		
ABONNEMENTS PARKING D AVANCE	4 733		
Total	7 607		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	469 745		
Total	469 745		