

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 13/09/2024 - 5209 - 2004 B 00160 - 453 279 879 - CECOM AUDIT

2004 B160.  
DEPÔT PROCÈS-VERBAL  
CONF. CIL 2024/5209.  
13.04.24  
LE JUGE DU TRIBUNAL  
Wipi conforme le gérant

**BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	3 784	3 768	16	211	-195	-92.54
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	269 800		269 800	269 800		
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	663		663	663		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	30		30	30		
<b>Total II</b>	<b>274 278</b>	<b>3 768</b>	<b>270 509</b>	<b>270 704</b>	<b>-195</b>	<b>-0.07</b>
<b>Stocks et en cours</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Avances et acomptes versés sur commandes						
<b>Créances (3)</b>						
Clients et comptes rattachés	186 789	39 006	147 783	123 451	24 332	19.71
Autres créances	10 513		10 513	22 819	-12 307	-53.93
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	699 288		699 288	733 653	-34 364	-4.68
Charges constatées d'avance (3)	234		234	219	15	6.85
<b>Total III</b>	<b>896 824</b>	<b>39 006</b>	<b>857 818</b>	<b>880 142</b>	<b>-22 324</b>	<b>-2.54</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 171 102</b>	<b>42 775</b>	<b>1 128 327</b>	<b>1 150 846</b>	<b>-22 519</b>	<b>-1.96</b>

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

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12 31/12/2022	12 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 250 000 )	250 000	250 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	25 000	25 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	378 135	378 169	-34	-0.01
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	346 601	309 966	36 635	11.82
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	999 736	963 135	36 601	3.80	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
<b>Total III</b>					
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 174	128 678	-68 503	-53.24
	Dettes fiscales et sociales	65 855	59 033	6 822	11.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	2 562		2 562		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	128 591	187 711	-59 120	-31.50
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 128 327	1 150 846	-22 519	-1.96	

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

128 591

186 519

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 128 326.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 894 538.00 Euros et dégageant un bénéfice de 346 600.78 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **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.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**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 -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	273 584		
Autres participations	663		
Prêts, autres immobilisations financières	30		
<b>TOTAL</b>	<b>694</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>274 278</b>		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			273 584	273 584
Autres participations			663	663
Prêts, autres immobilisations financières			30	30
<b>TOTAL</b>			<b>694</b>	<b>694</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>274 278</b>	<b>274 278</b>

**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		3 573	195		3 768
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 573</b>	<b>195</b>		<b>3 768</b>
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	195			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>195</b>			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### 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	36 171	2 835			39 006
<b>TOTAL</b>	<b>36 171</b>	<b>2 835</b>			<b>39 006</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>36 171</b>	<b>2 835</b>			<b>39 006</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>2 835</b>			

### 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	30	30	
Clients douteux ou litigieux	43 383	43 383	
Autres créances clients	143 406	143 406	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 757	9 757	
Débiteurs divers	756	756	
Charges constatées d'avance	234	234	
<b>TOTAL</b>	<b>197 566</b>	<b>197 566</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	60 174	60 174		
Impôts sur les bénéfices	12 211	12 211		
Taxe sur la valeur ajoutée	53 581	53 581		
Autres impôts taxes et assimilés	63	63		
Autres dettes	2 562	2 562		
<b>TOTAL</b>	<b>128 591</b>	<b>128 591</b>		

### 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
PARTS SOCIALES	62.5000	4 000			4 000

### Evaluation des créances et des dettes

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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.

### **Produits à recevoir**

Néant.

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 020
Dettes fiscales et sociales	63
Total	54 083

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	234
Total	234

**CECOM AUDIT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 250 000 euros**  
**Siège social : Z.A. La Croix Carrée**  
**50180 AGNEAUX**  
**453279879 RCS COUTANCES**

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE**  
**L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 1<sup>er</sup> JUIN 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 346 600,78 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	346 600,78 euros
Au poste autres réserves	346 600,78 euros

Le compte "autres réserves" s'élève ainsi à 724 735,74 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

---

Exercice clos le 31 décembre 2021 :  
310 000,00 euros, soit 77,50 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : néant  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 310 000,00 euros

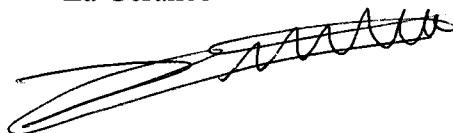
Exercice clos le 31 décembre 2022 :  
310 000,00 euros, soit 77,50 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : néant  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 310 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 :  
Néant

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 1<sup>er</sup> juin 2024**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes, positioned below the text 'La Gérance'.