

Compte de Résultat

1/2

			30/09/2023	30/09/2022
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	321 995,88	321 995,88	154 204,87
	Montant net du chiffre d'affaires	321 995,88	321 995,88	154 204,87
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		25 404,12	21 374,02
	Autres produits		2,56	4,68
	Total des produits d'exploitation (1)		347 402,56	175 583,57
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		67 992,30	84 719,07
	Impôts, taxes et versements assimilés		34 877,94	12 878,08
	Salaires et traitements		225 255,10	116 499,94
	Charges sociales du personnel		81 168,91	39 475,31
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		42 513,61	19 521,65
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		5,07	16,05
	Total des charges d'exploitation (2)		451 812,93	273 110,10
RESULTAT D'EXPLOITATION			(104 410,37)	(97 526,53)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(104 410,37)	(97 526,53)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 072 075,97	2 477 412,33
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 982,16	4 597,92
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 075 058,13	2 482 010,25
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 000,00	
	Intérêts et charges assimilées (4)	80 496,42	167,71
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		110 496,42	167,71
RESULTAT FINANCIER		964 561,71	2 481 842,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		860 151,34	2 384 316,01
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	31 000,00	850,00
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	31 000,00	850,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	14 962,29	200,00
	Sur opérations en capital	2 287,33	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	17 249,62	200,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 750,38	650,00
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			23 868,00
TOTAL DES PRODUITS		1 453 460,69	2 658 443,82
TOTAL DES CHARGES		579 558,97	297 345,81
RESULTAT DE L'EXERCICE		873 901,72	2 361 098,01
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Christophe POLIMURO

Compte de Résultat

1/2

			30/09/2023	30/09/2022	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	321 995,88		321 995,88	154 204,87
	Montant net du chiffre d'affaires	321 995,88		321 995,88	154 204,87
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			25 404,12	21 374,02
	Autres produits			2,56	4,68
Total des produits d'exploitation (1)			347 402,56	175 583,57	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			67 992,30	84 719,07
	Impôts, taxes et versements assimilés			34 877,94	12 878,08
	Salaires et traitements			225 255,10	116 499,94
	Charges sociales du personnel			81 168,91	39 475,31
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			42 513,61	19 521,65
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			5,07	16,05	
Total des charges d'exploitation (2)			451 812,93	273 110,10	
RESULTAT D'EXPLOITATION			(104 410,37)	(97 526,53)	

Certifié conforme

Christophe POLIMURO

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(104 410,37)	(97 526,53)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 072 075,97	2 477 412,33
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 982,16	4 597,92
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 075 058,13	2 482 010,25
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 000,00	
	Intérêts et charges assimilées (4)	80 496,42	167,71
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		110 496,42	167,71
RESULTAT FINANCIER		964 561,71	2 481 842,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		860 151,34	2 384 316,01
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	31 000,00	850,00
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		31 000,00	850,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	14 962,29	200,00
	Sur opérations en capital	2 287,33	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		17 249,62	200,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 750,38	650,00
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			23 868,00
TOTAL DES PRODUITS		1 453 460,69	2 658 443,82
TOTAL DES CHARGES		579 558,97	297 345,81
RESULTAT DE L'EXERCICE		873 901,72	2 361 098,01

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Christophe POLIMURO

Certifié conforme

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				2 744,80
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	214 140,17	62 035,26	152 104,91	190 886,85
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 432 014,80	30 000,00	1 402 014,80	1 428 530,00
	Créances rattachées à des participations	1 839 248,37		1 839 248,37	1 534 891,73
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		3 485 403,34	92 035,26	3 393 368,08	3 157 053,38
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	196 011,74		196 011,74	178 668,51
	Autres créances	31 642,91		31 642,91	10 961,42
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 504 152,15		1 504 152,15	923 189,02
	Charges constatées d'avance	740,45		740,45	
	TOTAL (III)	1 732 547,25		1 732 547,25	1 112 818,95
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 217 950,59	92 035,26	5 125 915,33	4 269 872,33
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 839 248,37	1 534 891,73
(3) dont créances à plus d'un an					

Christophe POLIMURO

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 300 000,00	1 300 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	130 000,00	130 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	222 319,65	222 319,65
	Report à nouveau	2 361 098,01	
	Résultat de l'exercice	873 901,72	2 361 098,01
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		4 887 319,38	4 013 417,66
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)	128 395,79	171 435,63
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 269,23	4 133,54
	Dettes fiscales et sociales	103 643,64	80 885,50
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	287,29	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		238 595,95	256 454,67
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		5 125 915,33	4 269 872,33
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		873 901,72	2 361 098,01
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		153 737,56	128 058,88
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Christophe POLIMURO

HOLDING DES COUSINS
Société par actions simplifiée
au capital de 1 300 000 euros
Siège social : 30 rue Léon Jouhaux,
77183 CROISSY BEAUBOURG
823 406 111 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2024

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

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 873 901,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	873 901,72 euros
Auquel s'ajoute le solde du compte « report à nouveau »	2 361 098,01 euros
Le Solde	3 234 999,73 euros

A porter en totalité au compte « autres réserves » dont le solde s'élève ainsi à 3 457 319,38 euros.

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

Exercice clos le 30 septembre 2020 :

530 000,00 euros, soit 0,41 euros par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 30 septembre 2021 :

571 432,00 euros, soit 0,44 euros par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 30 septembre 2022 :

Néant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

Christophe POLIMURO

HOLDING DES COUSINS

30 rue Léon Jouhaux

77183 CROISSY-BEAUBOURG

SIREN : 823 406 111

APE : 64.20Z

Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2023

A l'attention des Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING DES COUSINS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

✓ Titres de participation

Votre société décrit dans la note « Titres de participation » de l'annexe les règles et méthodes comptables relatives aux titres immobilisés. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons validé le traitement comptable appliqué et apprécié la méthode de dépréciation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à la collectivité des associés.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport du Président.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Langueux, le 15 mars 2024,

AKOLÉO



Gilles FRANÇOIS
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				2 745
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	214 140	62 035	152 105	190 887
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 432 015	30 000	1 402 015	1 428 530
	Créances rattachées à des participations	1 839 248		1 839 248	1 534 892
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		3 485 403	92 035	3 393 368	3 157 053
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	196 012		196 012	178 669
	Autres créances	31 643		31 643	10 961
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 504 152		1 504 152	923 189
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	740		740	
	TOTAL (III)	1 732 547		1 732 547	1 112 819
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 217 951	92 035	5 125 915	4 269 872

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 839 248

1 534 892

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 300 000	1 300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	130 000	130 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	222 320	222 320
	Report à nouveau	2 361 098	
	Résultat de l'exercice	873 902	2 361 098
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		4 887 319	4 013 418
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)	128 396	171 436
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 269	4 134
	Dettes fiscales et sociales	103 644	80 886
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	287	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		238 596	256 455
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		5 125 915	4 269 872
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		873 901,72	2 361 098,01
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		153 738	128 059
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2023	30/09/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	321 996		321 996	154 205
	Montant net du chiffre d'affaires	321 996		321 996	154 205
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			25 404	21 374
	Autres produits			3	5
	Total des produits d'exploitation (1)			347 403	175 584
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			67 992	84 719
	Impôts, taxes et versements assimilés			34 878	12 878
	Salaires et traitements			225 255	116 500
	Charges sociales du personnel			81 169	39 475
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			42 514	19 522
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5	16
	Total des charges d'exploitation (2)			451 813	273 110
RESULTAT D'EXPLOITATION				(104 410)	(97 527)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(104 410)	(97 527)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 072 076	2 477 412
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 982	4 598
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 075 058	2 482 010
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 000	
	Intérêts et charges assimilées (4)	80 496	168
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		110 496	168
RESULTAT FINANCIER		964 562	2 481 843
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		860 151	2 384 316
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	31 000	850
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	31 000	850
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	14 962	200
	Sur opérations en capital	2 287	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	17 250	200
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 750	650
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			23 868
TOTAL DES PRODUITS		1 453 461	2 658 444
TOTAL DES CHARGES		579 559	297 346
RESULTAT DE L'EXERCICE		873 902	2 361 098

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 125 915** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 453 461** euros et un total **charges** de **579 559** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **873 902** 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 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

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

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

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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.

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 charges correspondant à leur nature.

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.

Titres de participation

Les titres de participation, ainsi que les titres immobilisés, ont été évalués aux prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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	2 745	(2 745)				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 745	(2 745)				
CORPORELLES	Terrains	210 409					210 409
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	210 409		4 800		1 068	214 140
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	2 963 422		1 775 247		1 467 406	3 271 263
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 963 422		1 775 247		1 467 406	3 271 263
TOTAL		3 176 575	(2 745)	1 780 047		1 468 474	3 485 403

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	19 522	42 514		62 035
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 522	42 514		62 035
TOTAL		19 522	42 514		62 035

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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							

Créances et Dettes

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 839 248	1 839 248	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	196 012	196 012	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	22 404	22 404	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 529	1 529	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 344	7 344	
	Débiteurs divers	367	367	
	Charges constatées d'avances	740	740	
	TOTAL DES CREANCES	2 067 643	2 067 643	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	128 396	43 537	84 858	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 269	6 269		
	Personnel et comptes rattachés	2 146	2 146		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 483	18 483		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 730	32 730		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	50 284	50 284		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	287	287		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	238 596	153 738	84 858	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		43 040			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	1 300 000				1 300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	130 000				130 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	222 320				222 320
Report à nouveau		2 361 098			2 361 098
Résultat de l'exercice	2 361 098	(2 361 098)		873 902	873 902
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 013 418			873 902	4 887 319

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

4 013 418

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

4 013 418

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

873 902

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 300 000,00	1,0000	1 300 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 300 000,00	1,0000	1 300 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	321 996		321 996
TOTAL	321 996		321 996

Effectif moyen

		30/09/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		2	

Filiales et participations

	30/09/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI NEEF 77183 CROISSY BEAUBOURG		(72 064)	99,00	63 844
SCI COUGINI 77183 CROISSY BEAUBOURG		(75 147)	99,50	(79 147)
SAS 3C CLIMATISATION 77183 CROISSY BEAUBOURG		485 778	60,00	105 566
SAS 3C AMENAGEMENT 77183 CROISSY BEAUBOURG		1 847 819	100,00	858 276
3C MENUISERIE 77500 CHELLES		52 677	100,00	24 699
3C IP CONNECT 77183 CROISSY BEAUBOURG		611 934	60,00	312 688
SCI 2E2C 77183 CROISSY BEAUBOURG		1 000	56,00	
SCI DES ASSOCIES 77183 CROISSY BEAUBOURG		4 000	87,12	
2. Participations (10 à 50 %)				
THE AGENT 77700 SERRIS			10,00	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Produits et Charges exceptionnels

30/09/2023

Total des produits exceptionnels		31 000
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		31 000
Prod.except./oper.gestion	31 000	
Total des charges exceptionnelles		17 250
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		14 962
Pénalités et amendes	35	
Chrges excep. / ex. antérieur	14 927	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		2 287
VNC	2 287	
Résultat exceptionnel		13 750

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
	Nombre d'actions ordinaires			1 300 000	1 300 000	1 300 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)		76 441	115 970	154 205	321 996
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.	452 987	450 905	834 829	2 404 488	946 415
	Impôts sur les bénéfices		17 238	7 226	23 868	
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	452 987	433 667	827 603	2 361 098	873 902
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.			1	2	1
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions			1	2	1
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					2
	Montant de la masse salariale			49 600	116 500	225 255
	Montant des sommes versées en avantages sociaux			17 232	39 475	81 169

HOLDING DES COUSINS
Société par actions simplifiée
au capital de 1 300 000 euros
Siège social : 30 rue Léon Jouhaux,
77183 CROISSY BEAUBOURG
823 406 111 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2024

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

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 873 901,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	873 901,72 euros
Auquel s'ajoute le solde du compte « report à nouveau »	2 361 098,01 euros
Le Solde	3 234 999,73 euros

A porter en totalité au compte « autres réserves » dont le solde s'élève ainsi à 3 457 319,38 euros.

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

Exercice clos le 30 septembre 2020 :
530 000,00 euros, soit 0,41 euros par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 30 septembre 2021 :
571 432,00 euros, soit 0,44 euros par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 30 septembre 2022 :
Néant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

Certifié conforme



Christophe POLIMURO

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				2 744,80
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	214 140,17	62 035,26	152 104,91	190 886,85
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 432 014,80	30 000,00	1 402 014,80	1 428 530,00
	Créances rattachées à des participations	1 839 248,37		1 839 248,37	1 534 891,73
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		3 485 403,34	92 035,26	3 393 368,08	3 157 053,38
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	196 011,74		196 011,74	178 668,51
	Autres créances	31 642,91		31 642,91	10 961,42
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 504 152,15		1 504 152,15	923 189,02
	Charges constatées d'avance	740,45		740,45	
	TOTAL (III)	1 732 547,25		1 732 547,25	1 112 818,95
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 217 950,59	92 035,26	5 125 915,33	4 269 872,33
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 839 248,37	1 534 891,73
(3) dont créances à plus d'un an					

Christophe POLIMURO

Certifié conforme
1

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 300 000,00	1 300 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	130 000,00	130 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	222 319,65	222 319,65
	Report à nouveau	2 361 098,01	
	Résultat de l'exercice	873 901,72	2 361 098,01
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 887 319,38	4 013 417,66
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
Provisions	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	128 395,79	171 435,63
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 269,23	4 133,54
	Dettes fiscales et sociales	103 643,64	80 885,50
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	287,29	
	Autres dettes		
DETTES (1)	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	238 595,95	256 454,67
DETTES (1)	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 125 915,33	4 269 872,33
DETTES (1)	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	873 901,72	2 361 098,01
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	153 737,56	128 058,88
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Christophe POLIMURO



Certifié conforme