

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VIENNE - 3802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 09/10/2024 - B2024/012363 - 2008 B 80371 - 505 230 631 - COFEMA

COFEMA

SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 52 000 €

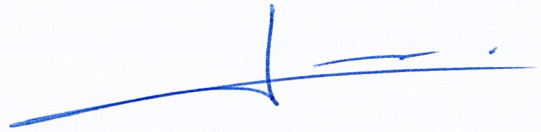
SIÈGE SOCIAL : NICOLAS VERMELLE (38 300), 164 ALLÉE JEAN JACQUES ROUSSEAU-ZAE DU VERNAY

505 230 631 RCS VIENNE

COMPTES SOCIAUX AU 31 MARS 2024

**Pour copie certifiée conforme
Laurent DARNE BARBET
Gérant**

Copie certifiée conforme



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	1 700	1 700		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				395
Autres immobilisations corporelles	76 075	21 267	54 808	17 869
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	373 465		373 465	262 590
Autres immobilisations financières	10 411		10 411	10 794
Total	461 651	22 967	438 684	291 648
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				39 415
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	475 995		475 995	887 314
Fournisseurs débiteurs	42 480		42 480	37 182
Personnel	3 398		3 398	539
Etat, impôts sur les bénéfices				4 129
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 889		9 889	78 782
Autres créances	137 425	60 003	77 422	4 190
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	7 421	7 421		1 848
Disponibilités	150 662		150 662	352 917
Total	827 270	67 424	759 846	1 406 315
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	35 260		35 260	29 497
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	35 260		35 260	29 497
TOTAL ACTIF	1 324 181	90 390	1 233 791	1 727 460

	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	52 000	52 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 200	5 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	506 910	505 240
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	241 391	1 670
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	805 501	564 110
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	84 715	541
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 991	1 747
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 875	797 380
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	447	280
. Organismes sociaux	79 839	93 752
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 586	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	133 769	236 414
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	3 774	2 096
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 293	31 141
Total	428 289	1 163 350
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 233 791	1 727 460

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 907 115	100,00	4 005 432	100,00	-2 098 317	-52,39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	833	0,04	4 833	0,12	-4 000	-82,76
Autres produits	82 440	4,32	19 839	0,50	62 601	315,54
Total	1 990 388	104,37	4 030 104	100,62	-2 039 716	-50,61
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	419 818	22,01	1 485 000	37,07	-1 065 182	-71,73
Variation de stock (mat. premières)	39 415	2,07	-17 110	-0,43	56 525	330,36
Autres achats & charges externes	920 269	48,25	1 596 117	39,85	-675 848	-42,34
Total	1 379 503	72,33	3 064 007	76,50	-1 684 504	-54,98
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	15 341	0,80	17 698	0,44	-2 357	-13,32
Salaires et traitements	342 697	17,97	639 663	15,97	-296 966	-46,43
Charges sociales	166 915	8,75	361 919	9,04	-195 004	-53,88
Dotations amortissements, dep. et prov.	5 436	0,29	68 087	1,70	-62 651	-92,02
Autres charges	23 532	1,23	32	0,00	23 500	#####
Total	553 920	29,04	1 087 399	27,15	-533 478	-49,06
Résultat d'exploitation	56 965	2,99	-121 302	-3,03	178 267	146,96
Produits financiers	53 150	2,79	94 500	2,36	-41 350	-43,76
Charges financières	2 057	0,11	809	0,02	1 248	154,30
Résultat financier	51 093	2,68	93 691	2,34	-42 598	-45,47
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	108 058	5,67	-27 611	-0,69	135 669	491,37
Produits exceptionnels	152 292	7,99	35 375	0,88	116 917	330,51
Charges exceptionnelles	12 373	0,65	6 094	0,15	6 278	103,02
Résultat exceptionnel	139 919	7,34	29 280	0,73	110 639	377,86
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	6 586	0,35			6 586	#####
Résultat de l'exercice	241 391	12,66	1 670	0,04	239 721	#####

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	1 907 115	100,00	4 005 432	100,00	-2 098 317	-52,39
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	1 907 115	100,00	4 005 432	100,00	-2 098 317	-52,39
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 907 115	100,00	4 005 432	100,00	-2 098 317	-52,39
Consommations de l'exercice	1 379 503	72,33	3 064 007	76,50	-1 684 504	-54,98
Valeur ajoutée	527 612	27,67	941 424	23,50	-413 812	-43,96
Subventions d'exploitation	833	0,04	4 833	0,12	-4 000	-82,76
Impôts, taxes et versements assim.	15 341	0,80	17 698	0,44	-2 357	-13,32
Charges de personnel	509 611	26,72	1 001 582	25,01	-491 970	-49,12
Excédent brut d'exploitation	3 493	0,18	-73 022	-1,82	76 515	104,78
Reprises sur provisions et transferts	81 873	4,29	19 732	0,49	62 141	314,92
Autres produits	567	0,03	107	0,00	460	430,22
Dotations amortissements et prov.	5 436	0,29	68 087	1,70	-62 651	-92,02
Autres charges	23 532	1,23	32	0,00	23 500	#####
Résultat d'exploitation	56 965	2,99	-121 302	-3,03	178 267	146,96
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	53 150	2,79	94 500	2,36	-41 350	-43,76
Charges financières	2 057	0,11	809	0,02	1 248	154,30
Résultat courant avant impôts	108 058	5,67	-27 611	-0,69	135 669	491,37
Produits exceptionnels	152 292	7,99	35 375	0,88	116 917	330,51
Charges exceptionnelles	12 373	0,65	6 094	0,15	6 278	103,02
Résultat exceptionnel	139 919	7,34	29 280	0,73	110 639	377,86
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	6 586	0,35			6 586	#####
Résultat net de l'exercice	241 391	12,66	1 670	0,04	239 721	#####

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 700			1 700
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 070		13 070	
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	36 849	43 967	4 741	76 075
Immobilisations financières.....	273 384	369 723	259 231	383 876
Total.....	325 002	413 690	277 042	461 651

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 700			1 700
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 675	37	12 713	
Autres immobilisations corporelles..	18 979	5 398	3 110	21 267
Total.....	33 354	5 436	15 823	22 967

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	36 à 60 mois				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	36 à 120 mois				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	39 415		39 415	
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	39 415		39 415	

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....		
Autres créances.....		

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	193 438	193 438	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	704 447	704 447	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....		
Clients et comptes rattachés.....	1 991	
Autres créances.....		
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	20 343		20 343	
Autres postes d'actif.....	65 576	1 848		67 424
Total.....	85 919	1 848	20 343	67 424

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	2 600	20,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	2 600	20,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	115 875	115 875		
Dettes fiscales et sociales.....	224 415	224 415		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	86 009	86 009		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	426 299	426 299		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	11 866
Dettes fiscales et sociales.....	8 970
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

18

Autres informations significatives

COFEMA

SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 52 000 €

SIÈGE SOCIAL : NICOLAS VERMELLE (38 300), 164 ALLÉE JEAN JACQUES ROUSSEAU-ZAE DU VERNAY

505 230 631 RCS VIENNE

TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT

SOUMISE ET ADOPTÉE PAR L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 24 SEPTEMBRE 2024

« TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024, s'élevant à 241 391,22 €, de la manière suivante :

- au compte « Autres réserves » : 241 391,22 €

Ainsi porté à 748 301,15 €

Total

241 391,22 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Dividende	Abattement (éligible à la réfaction de 40%)
31 mars 2023	/	/
31 mars 2022	/	/
31 mars 2021	/	/

«

Pour extrait certifié conforme
Laurent DARNE BARBET
Gérant

