

BILAN ACTIF
Présenté en Euros

	au 30/06/2023 (18 mois)			31/12/2021 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	3 070	3 070		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	229 030	100 823	128 206	105 913
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes	869		869	869
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	195 240		195 240	199 999
Créances rattachées à des participations	1 730 000		1 730 000	1 140 000
Autres titres immobilisés	197 523		197 523	65 071
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 355 731	103 893	2 251 838	1 511 851
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 & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	329 842		329 842	76 342
Fournisseurs débiteurs				5 138
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				21 641
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 878		4 878	238
Autres	22 400		22 400	32 889
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	251		251	251
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	115 229		115 229	993
ACTIF CIRCULANT	472 600		472 600	137 492
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 828 331	103 893	2 724 438	1 649 343

BILAN PASSIF
Présenté en Euros

	au 30/06/2023 (18 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	378 553	1 425 769
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 569 504	-47 216
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 949 158	1 379 653
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires	146 007	3 399
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	2 570	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 175	5 138
Personnel	1 183	
Organismes sociaux	120 417	215 168
Etat, impôts sur les bénéfices	445 105	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	54 538	45 621
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	2 286	364
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	775 280	269 690
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 724 438	1 649 343

COYR CONSEIL
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros
Siège social : 17 avenue de l'Opéra, 75001 PARIS
753 204 775 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 DECEMBRE 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 1 569 504,45 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « autres réserves » 1 569 504,45 euros


Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Toutefois, l'Assemblée prend acte que par une décision extraordinaire en date du 17 avril 2023, la Société a réalisé une distribution de dividendes exceptionnelle d'un montant d'un million d'euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40%.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 décembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

2BC8A314BDF5495...

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 30/06/2023.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par un changement de date de clôture comptable. Ainsi l'exercice a eu une durée de 18 mois, contre 12 mois pour l'exercice précédent. La date de clôture de la société COYR conseil sera dorénavant le 30 juin.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 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 d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan \leq 3,65 M€ ; chiffre d'affaires \leq 7,3 M€ ; effectif \leq 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 2 355 731 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 070			3 070
Immobilisations corporelles	182 093	47 805		229 898
Immobilisations financières	1 420 074	727 692	25 003	2 122 763
TOTAL	1 605 237	775 497	25 003	2 355 731

Amortissements et dépréciations d'actif = 103 893 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 070			3 070
Immobilisations corporelles	75 312	25 511		100 823
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	15 004		15 004	
TOTAL	93 386	25 511	15 004	103 893

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	3 070	3 070	0	3 ans
Instal./agenc.divers	68 650	14 886	53 764	10 ans
Materiel de transport	13 101	10 937	2 164	5 ans
Mat.bureau & informatique	12 703	11 665	1 038	3 ans
Mobilier	95 991	63 335	32 656	3 ans
Oeuvres d'arts	38 584	0	38 584	Non amortiss.
Avances acptes / autres immob corporelle	869	0	869	Non amortiss.
TOTAL	232 968	103 893	129 075	

Etat des créances = 2 202 349 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 730 000		1 730 000
Actif circulant & charges d'avance	472 349	472 349	
TOTAL	2 202 349	472 349	1 730 000

Produits à recevoir par postes du bilan = 55 342 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	55 342
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	55 342

Charges constatées d'avance = 115 229 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.