

Comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023



A large, stylized handwritten signature in black ink, written over a white rectangular area.

CICOT HOLDING LEDC

8 Sainte Claire
13260 CASSIS

APE : 6420Z -
Siret : 75243969500012

**forv/s
mazars**

MAZARS EXPERTS ET CONSEILS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
300 Avenue du Prado

13008 Marseille

Tél : 04.88.66.86.00

Fax : 04.88.66.86.01

Courriel : marseille.accueil@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	28 340	43 117
Chiffre d'affaires net	28 340	43 117
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	33 114	30 955
Autres produits	2	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	61 456	74 072
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 358	4 118
Impôts, taxes et versements assimilés	742	383
Salaires et traitements	33 114	42 500
Charges sociales	15 647	20 118
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	53 862	67 122
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	7 595	6 950
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		75 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 764	4 522
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 (V)	13 764	79 522
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 511	1 422
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	2 511	1 422
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	11 253	78 100
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	18 848	85 050

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 827	2 070
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	75 220	153 593
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	59 200	70 614
BENEFICE OU PERTE	16 021	82 980
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

CICOT HOLDING LEDC

Société à responsabilité limitée au capital de 638 400 euros

Siège social : 8 rue Saint-Clair

13260 CASSIS

752439695 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 16 020,82 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 16 020,82 euros

A la réserve légale : 801,04 euros

Solde : 15 219,78 euros

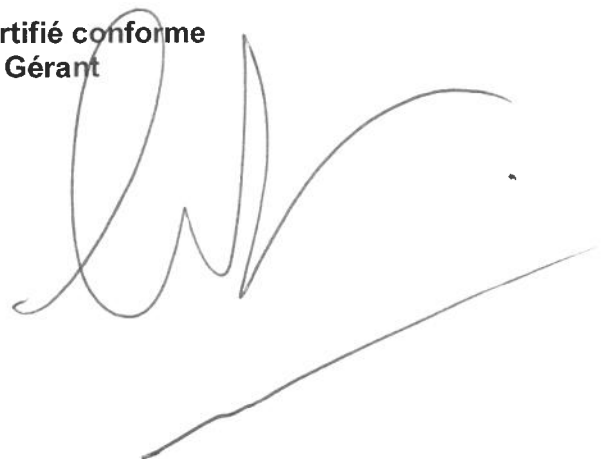
Affecté au compte « **autres réserves** ».

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Gérant



Comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023



CICOT HOLDING LEDC

8 Sainte Claire
13260 CASSIS

APE : 6420Z -
Siret : 75243969500012

**forv/s
mazars**

MAZARS EXPERTS ET CONSEILS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
300 Avenue du Prado

13008 Marseille

Tél : 04.88.66.86.00

Fax : 04.88.66.86.01

Courriel : marseille.accueil@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	706 192		706 192	706 177
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	706 192		706 192	706 177
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	100 222		100 222	181 299
Autres créances	298 030		298 030	251 175
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	70		70	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	398 322		398 322	432 474
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 104 515		1 104 515	1 138 651
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	638 400	638 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	43 750	43 750
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	11 328	7 179
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	215 226	136 396
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	16 021	82 980
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	15 377	15 377
TOTAL CAPITAUX PROPRES	940 102	924 081
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 249	3 690
Emprunts et dettes financières diverses (3)	140 704	166 367
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 831	6 377
Dettes fiscales et sociales	19 627	38 136
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	164 412	214 570
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 104 515	1 138 651
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	164 412	214 570
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 249	3 690
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : CICOT HOLDING LEDC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 104 515 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 16 021 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2024.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	706 177	15		706 192
Total	706 177	15		706 192
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET	706 177	15		706 192

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 398 252 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 circulant :	398 252	398 252	
Créances Clients et Comptes rattachés	100 222	100 222	
Autres	298 030	298 030	
Total	398 252	398 252	

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	4 296
Associés - intérêts courus	11 253
Total	15 549

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 638 400,00 euros décomposé en 6 384 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 384	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 384	100,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	15 377			15 377
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	15 377			15 377
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 164 412 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 et à 5 ans au plus	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	2 249	2 249		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	140 704	140 704		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 831	1 831		
Dettes fiscales et sociales	19 627	19 627		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	164 412	164 412		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	140 704			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 106 840 euros.

Charges à payer

	Montant
Banque - Intérêts courus à payer	137
Total	137

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	28 340		28 340
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	28 340		28 340