

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AGEN - 4701 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 07/11/2024 - 8400 - 2006 B 50185 - 418 256 442 - 3 W COAXIS

Désignation de l'entreprise : SASU 3W COAXIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : 2322 Route du Latéral		47400 FAUGUEROLLES				
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant ☐				
Numéro SIRET * 4 1 8 2 5 6 4 4 2 0 0 0 4 1						
		Exercice N, clos le, 30062024				
		N-1 30062023				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		948
		Fonds commercial (1)	AH	AI	69 500	69 500
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	136 018	63 714
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ	74 011	61 178
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 401	2 105
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	430 935	160 982
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	240	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	2 000	
		Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières *	BH	BI	12 733			
TOTAL (II)		BJ	BK	727 838	287 982	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	39 931	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	535	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	376 216	9 215
		Autres créances (3)	BZ	CA	17 960	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	743 588	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	154 484	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 332 714	9 215	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
ECARTS DE CONVERSION	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	2 060 552	297 197	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		
				Créances :		

Désignation de l'entreprise		SASU 3W COAXIS		Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 8 896)			DA	8 896	8 896	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	9 104	9 104	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	890	890	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)			DG	778 691	1 001 013	
	Report à nouveau			DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	87 069	27 677	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TO TAL (I)			DL	884 649	1 047 580	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TO TAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TO TAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	309 398	362 215	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	19 295		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		4 190	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	184 312	189 944	
	Dettes fiscales et sociales			DY	66 749	83 481	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	2 842	3 047	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	296 110		
TO TAL (IV)			EC	878 707	642 876		
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TO TAL GENERAL (I à V)			EE	1 763 356	1 690 456		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Ecart de réévaluation libre	1D			
			Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	617 249	329 001
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Etats financiers au 30/06/2024**ANNEXE**

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 763 356 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 573 139 euros** et un total **charges de 1 486 070 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 87 069 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Notons un changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation des comptes, à savoir:

- pour la première année, la société a appréhendé la marge au prorata temporis sur ses contrats de vente annuels de licences, d'abonnements et de maintenances. Ainsi, le chiffre d'affaires et les achats correspondant sont désormais impactés par des produits constatés d'avance et des charges constatés d'avance.

- la société a choisie d'appliquer le règlement ANC 2022-06 par anticipation en ce qui concerne la suppression des transferts de charges, celles-ci devenant de plus en plus importantes. Les comptes de transfert de charges été utilisés pour compenser les coûts tels que les refacturations diverses, les indemnités d'assurance ou les remboursements de charges de personnel. Ces postes sont souvent difficiles à décrypter. Pour remédier à cela, les comptes de transfert de charges (791) sont supprimés et remplacés par des comptes de produits par nature:

- * Compte 708 pour les refacturations diverses
- * Compte 649 pour les remboursements en compensation de charges de personnel
- * Compte 75 pour les indemnités d'assurance

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien à savoir:

- Logiciels informatiques de 1 à 5 ans
 - Autres immobilisations incorporelles de 1 à 15 ans
 - Matériel et outillage 5 à 10 ans
 - Agencements, aménagements installations de 5 à 10 ans
 - Matériel de transport de 3 à 5 ans
 - Matériel de bureau et informatique de 3 à 8 ans.
- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
 - Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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 charge correspondant à leur nature.

Fond de commerce

L'entreprise a considéré que le fonds commercial inscrit à l'actif a une durée non limitée, et ne l'a pas amorti en conséquence.

Le fond de commerce est un élément non dissociable du patrimoine de l'entreprise, il représente sa valeur, sa valeur comptable nette s'élève à 69 500€.

Après réalisation du test de dépréciation prévu à l'article 214-15 du PCG, la valeur actuelle du fonds est supérieure à la valeur nette comptable inscrite à l'actif, il n'y a donc pas lieu de comptabiliser une dépréciation.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Accord d'intéressement

La société a mis en place un accord d'intéressement conclu pour une durée de 3 ans à compter de l'exercice social ouvert le 1er juillet 2022.

Le montant de l'intéressement collectif est déterminé, après application d'un seuil de déclenchement, en deux parties:

- une prime P1, fonction d'un pourcentage de résultat d'exploitation
- une prime P2, fonction d'un pourcentage de la progression en valeur absolue du résultat d'exploitation d'un exercice sur l'autre.

$$\text{Intéressement} = P1 + P2$$

Le montant calculé sur le résultat d'exploitation au 30 juin 2024 s'élève à 8 836,20 € et a été provisionné au crédit du compte 428600 et au débit du compte 648000.

Indemnités de fin de carrière

A la clôture de son exercice, la société estime, au vu de l'ancienneté et de l'âge de ses salariés, que le montant des indemnités de fin de carrière n'est pas significatif. Aucune évaluation et comptabilisation n'a été opérée.

Fiscalité

Le groupe constitué par la société COAXIS INVEST a opté pour le régime de l'intégration fiscale, à compter du 1er juillet 2021 pour une durée de 5 exercices.

Le périmètre d'intégration inclut les sociétés suivantes françaises :

- La société COAXIS INVEST immatriculée au RCS d'Agen sous le numéro 897589024
- La société COAXIS ASP immatriculée au RCS d'Agen sous le numéro 432 577 898
- La société 3W COAXIS immatriculée au RCS d'Agen sous le numéro 418 256 442
- La société COAXIS HOSTING immatriculée au RCS d'Agen sous le numéro 401 152 962
- La société COAXIS SOFTWARE immatriculée au RCS d'Agen sous le numéro 834 749 665

La charge d'impôt est supportée par chaque société sur son résultat fiscal propre.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	61 197	6 454	3 938	63 714
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 197	6 454	3 938	63 714
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	55 429	5 749		61 178
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 797	311		2 108
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	82 238	41 227		123 465
	Matériel de transport	19 337	2 215		21 552
	Matériel de bureau, mobilier	13 271	2 694		15 965
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	172 073	52 196		224 268
TOTAL		233 270	58 649	3 938	287 982

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agencet 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							

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 149	3 066		9 215
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 149	3 066		9 215
TOTAL GENERAL		6 149	3 066		9 215

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	3 066
--	-------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/06/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 733	12 733	
	Clients douteux ou litigieux	11 052	11 052	
	Autres créances clients	365 164	365 164	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 086	8 086	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	561	561	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 313	9 313	
	Charges constatées d'avances	154 484	154 484	
	TOTAL DES CREANCES	561 394	561 394	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/06/2024

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)	309 398	47 940	187 217
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			74 241
	Fournisseurs et comptes rattachés	184 312	184 312	
	Personnel et comptes rattachés	36 680	36 680	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 366	20 366	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 839	8 839	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	864	864	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	19 295	19 295	
	Autres dettes	2 842	2 842	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	296 110	296 110	
	TOTAL DES DETTES	878 707	617 249	187 217
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 117		
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		30/06/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			154 484	296 110
Charges et Produits FINANCIERS				
Charges et Produits EXCEPTIONNELS				
TOTAL			154 484	296 110

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Total des Produits à recevoir		14 705
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>7 064</i>	7 064
Autres créances <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>561</i> <i>1 500</i> <i>5 580</i>	7 641

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Total des Charges à payer		56 774
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS S/EMPRUNTS</i>	<i>39</i>	39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR</i>	<i>12 454</i>	12 454
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i> <i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC. CONGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>27 844</i> <i>8 836</i> <i>7 055</i> <i>546</i>	44 282

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	556,00	16,0000	8 896,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	556,00	16,0000	8 896,00

3 W COAXIS
Société par actions simplifiée
au capital de 8 896 euros
Siège social : 2322 route du Latéral, 47400 FAUGUEROLLES
418 256 442 RCS AGEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 05 NOVEMBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 87 068,63 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	87 068,63 euros
-------------------------------	------------------------

Affectation en totalité au compte « **Autres réserves** »
qui s'élève ainsi à 865 759,24 euros.

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

Exercice clos le 30 juin 2021 :

Néant

Exercice clos le 30 juin 2022 :

Néant

Exercice clos le 30 juin 2023 :

250 000 euros, soit 449,64 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 250 000 euros

Certifiée conforme

La Présidente

La société COAXIS INVEST
M. Laurent REGLAT

