

Annexes

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 193 769,10 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 425 700,92 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Certifié Conforme
A. Abelisere

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

2.1.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 746 807 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 746 807 | | | 746 807 |
| TOTAL | 746 807 | | | 746 807 |

3.2 - Etat des créances = 665 812 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|--------------|---------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 665 812 | 665 812 | |
| TOTAL | 665 812 | 665 812 | |

3.3 - Provisions pour dépréciation = 19 660 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | 18 870 | 19 660 | 18 870 | | 19 660 |
| Comptes financiers | | | | | |
| Total | 18 870 | 19 660 | 18 870 | | 19 660 |

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 37 E

| Produits à recevoir | Montant |
|------------------------------|---------|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | |
| Disponibilités | 37 |
| TOTAL | 37 |

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.5 - Charges constatées d'avance = 5 457 E**

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

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 7 660 E**

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 3830 | 2,00 | 7 660 |
| Titres émis ou variation du nominal | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 3830 | 2,00 | 7 660 |

4.2 - Provisions = 20 972 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Provisions réglementées | 20 972 | | | | 20 972 |
| Provisions pour risques & charges | | | | | |
| TOTAL | 20 972 | | | | 20 972 |

4.3 - Etat des dettes = 207 983 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 171 | 171 | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 149 548 | 149 548 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 19 674 | 19 674 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 38 590 | 38 590 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 207 983 | 207 983 | | |

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 148 880 E

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 171 |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 147 918 |
| Dettes fiscales & sociales | 791 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 148 880 |

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 088 713 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|--------------------------------|------------|----------|
| Prestations de services | 1 048 880 | 96,34 % |
| Produits des activités annexes | 39 833 | 3,66 % |
| TOTAL | 1 088 713 | 100,00 % |

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 37 E

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---------|
| Disponibilités : | 37 |
| Banques prod. a recevoir(51870000000) | 37 |
| TOTAL | 37 |

8.2 - Charges constatées d'avance = 5 457 E

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---------|
| Charges constat.d'avance(48600000000) | 5 457 |
| TOTAL | 5 457 |

8.3 - Charges à payer = 148 880 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---------|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit : | 171 |
| Banques interets courus(51860000000) | 171 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | 147 918 |
| Fournis.fact.non parvenue(40810000000) | 147 918 |
| Dettes fiscales et sociales : | 791 |
| Etat autres ch. a payer(44860000000) | 791 |
| TOTAL | 148 880 |

**COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET
D'AUDIT « C.E.C.A. »**

Société par actions simplifiée

112 Bis Rue Cardinet

75017 PARIS

Siret : 453 495 509 00029

**RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2022

**COMPAGNIE EUROPEENNE DE
CONSEIL ET D'AUDIT « C.E.C.A. »**
112 Bis Rue Cardinet
75017 PARIS

Mesdames, Messieurs,
Les actionnaires de la SAS C.E.C.A.,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT « C.E.C.A. » relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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.

2.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 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. 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.

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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons plus particulièrement été conduits à contrôler le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne l'évaluation correcte de la valeur des titres de participation.

4. 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

5. 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.

6.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 Evry Courcouronnes, le 14 mars 2023

MESSALES ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

Christian MESSALES



CECA

112 Bis rue CARDINET
75017 PARIS

COMPTES ANNUELS

Bilan et Résultat

CECA

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois) | | | | Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois) | |
|---|---|---------------|------------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 744 307 | | 744 307 | 33,93 | 744 307 | 40,69 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 2 500 | | 2 500 | 0,11 | 2 500 | 0,14 |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 746 807 | | 746 807 | 34,04 | 746 807 | 40,83 |
| Actif circulant | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 151 877 | 19 660 | 132 217 | 6,03 | 251 984 | 13,78 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 612 | | 612 | 0,03 | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 67 346 | | 67 346 | 3,07 | 44 556 | 2,44 |
| . Autres | 440 520 | | 440 520 | 20,08 | 224 698 | 12,29 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 800 810 | | 800 810 | 36,50 | 555 749 | 30,39 |
| Charges constatées d'avance | 5 457 | | 5 457 | 0,25 | 5 224 | 0,29 |
| TOTAL (II) | 1 466 622 | 19 660 | 1 446 962 | 65,96 | 1 082 211 | 59,17 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 2 213 429 | 19 660 | 2 193 769 | 100,00 | 1 829 018 | 100,00 |

CECA

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 7 660) | 7 660 | 0,35 | 7 660 | 0,42 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 782 | 0,04 | 782 | 0,04 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 1 530 671 | 69,77 | 1 096 127 | 59,93 |
| Résultat de l'exercice | 425 701 | 19,41 | 434 545 | 23,76 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | 20 972 | 0,96 | 20 972 | 1,15 |
| TOTAL(I) | 1 985 786 | 90,52 | 1 560 085 | 85,30 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL(II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | | |
| . Découverts, concours bancaires | 171 | 0,01 | 225 | 0,01 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 149 548 | 6,82 | 205 764 | 11,25 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | 3 954 | 0,22 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 18 883 | 0,86 | 42 863 | 2,34 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 791 | 0,04 | 869 | 0,05 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 38 590 | 1,76 | 15 258 | 0,83 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL(IV) | 207 983 | 9,48 | 268 933 | 14,70 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 2 193 769 | 100,00 | 1 829 018 | 100,00 |

CECA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|---|-------------|---|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | |
| Production vendue services | 1 088 713 | | 1 088 713 | 100,00 | 1 216 572 | 100,00 | -127 859 | -10,50 |
| Chiffres d'Affaires Nets | 1 088 713 | | 1 088 713 | 100,00 | 1 216 572 | 100,00 | -127 859 | -10,50 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 18 870 | 1,73 | 7 820 | 0,64 | 11 050 | 141,30 |
| Autres produits | | | 18 | 0,00 | -364 | -0,02 | 382 | 104,95 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1 107 600 | 101,73 | 1 224 028 | 100,61 | -116 428 | -9,50 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 809 054 | 74,31 | 908 540 | 74,68 | -99 486 | -10,94 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 610 | 0,06 | 825 | 0,07 | -215 | -26,05 |
| Salaires et traitements | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 19 660 | 1,81 | 18 870 | 1,55 | 790 | 4,19 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 1 | 0,00 | 1 | 0,00 | | 0,00 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 829 324 | 76,17 | 928 236 | 76,30 | -98 912 | -10,65 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 278 276 | 25,56 | 295 792 | 24,31 | -17 516 | -5,91 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 219 538 | 20,16 | 219 538 | 18,05 | | 0,00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | 211 | 0,02 | 215 | 0,02 | -4 | -1,85 |
| Total des produits financiers (V) | | | 219 749 | 20,18 | 219 753 | 18,06 | -4 | 0,00 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | 219 749 | 20,18 | 219 753 | 18,06 | -4 | 0,00 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 498 025 | 45,74 | 515 545 | 42,38 | -17 520 | -3,39 |

CECA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|--|---|--------|---|--------|-----------------------------------|--------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | | | |
| Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) | 72 324 | 6,64 | 81 000 | 6,66 | -8 676 | -10,70 |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 1 327 349 | 121,92 | 1 443 781 | 118,68 | -116 432 | -8,05 |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 901 648 | 82,82 | 1 009 236 | 82,96 | -107 588 | -10,65 |
| RÉSULTAT NET | 425 701 <i>Bénéfice</i> | 39,10 | 434 545 <i>Bénéfice</i> | 35,72 | -8 844 | -2,03 |
| Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

Annexes

CECA**ANNEXE**

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 193 769,10 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 425 700,92 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 746 807

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 746 807 | | | 746 807 |
| TOTAL | 746 807 | | | 746 807 |

3.2 - Etat des créances = 665 812

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|--------------|---------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 665 812 | 665 812 | |
| TOTAL | 665 812 | 665 812 | |

3.3 - Provisions pour dépréciation = 19 660

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | 18 870 | 19 660 | 18 870 | | 19 660 |
| Comptes financiers | | | | | |
| Total | 18 870 | 19 660 | 18 870 | | 19 660 |

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 37

| Produits à recevoir | Montant |
|------------------------------|---------|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | |
| Disponibilités | 37 |
| TOTAL | 37 |

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.5 - Charges constatées d'avance = 5 457**

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

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 7 660**

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 3830 | 2,00 | 7 660 |
| Titres émis ou variation du nominal | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 3830 | 2,00 | 7 660 |

4.2 - Provisions = 20 972

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Provisions réglementées | 20 972 | | | | 20 972 |
| Provisions pour risques & charges | | | | | |
| TOTAL | 20 972 | | | | 20 972 |

4.3 - Etat des dettes = 207 983

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 171 | 171 | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 149 548 | 149 548 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 19 674 | 19 674 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 38 590 | 38 590 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 207 983 | 207 983 | | |

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 148 880

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 171 |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 147 918 |
| Dettes fiscales & sociales | 791 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 148 880 |

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 088 713**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|--------------------------------|------------|----------|
| Prestations de services | 1 048 880 | 96,34 % |
| Produits des activités annexes | 39 833 | 3,66 % |
| TOTAL | 1 088 713 | 100,00 % |

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 37

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---------|
| Disponibilités : | 37 |
| Banques prod. a recevoir(51870000000) | 37 |
| TOTAL | 37 |

8.2 - Charges constatées d'avance = 5 457

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---------|
| Charges constat.d'avance(48600000000) | 5 457 |
| TOTAL | 5 457 |

8.3 - Charges à payer = 148 880

| Charges à payer | Montant |
|---|---------|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit : | 171 |
| Banques interets courus(51860000000) | 171 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | 147 918 |
| Fournis.fact.non parvenue(40810000000) | 147 918 |
| Dettes fiscales et sociales : | 791 |
| Etat autres ch. a payer(44860000000) | 791 |
| TOTAL | 148 880 |

CECA

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice | 30/09/2022 12 mois | 30/09/2021 12 mois | 30/09/2020 12 mois | 30/09/2019 12 mois | 30/09/2018 12 mois |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| I - Situation financière en fin d'exercice | | | | | |
| a) Capital social | 7 660 | 7 660 | 7 820 | 7 820 | 7 820 |
| b) Nombre d'actions émises | 3 830 | 3 830 | 3 910 | 3 910 | 3 910 |
| c) Nombre d'obligations convertibles en actions | | | | | |
| II - Résultat global des opérations effectives | | | | | |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes | 1 088 713 | 1 216 572 | 1 192 972 | 1 245 327 | 1 294 388 |
| b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions | 498 815 | 526 595 | 501 420 | 464 577 | 426 434 |
| c) Impôt sur les bénéfices | 72 324 | 81 000 | 77 045 | 66 029 | 80 858 |
| d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 426 491 | 445 595 | 424 375 | 398 548 | 345 576 |
| e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions | 425 701 | 434 545 | 424 375 | 396 048 | 340 256 |
| f) Montants des bénéfices distribués | | | | | |
| g) Participation des salariés | | | | | |
| III - Résultat des opérations réduit à une seule action | | | | | |
| a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 111 | 116 | 109 | 102 | 88 |
| b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions | 111 | 113 | 109 | 101 | 87 |
| c) Dividende versé à chaque action | | | | | |
| IV - Personnel : | | | | | |
| a) Nombre de salariés | | | | | |
| b) Montant de la masse salariale | | | | | |
| c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | | | | | |

Observations complémentaires

CECA

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et Participations | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consentis par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|--|-----------------------|-------------------------------------|--|--|--|--|--|---|--|---|
| A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. | | | | | | | | | | |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i> | | | | | | | | | | |
| CFCE | 37 000 | 495 279 | 100 | 744 307 | 744 307 | 440 520 | | 3 088 088 | 161 706 | 219 538 |
| <i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i> | | | | | | | | | | |
| B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. | | | | | | | | | | |
| <i>- Filiales non reprises en A:</i> | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |
| <i>- Participations non reprises en A:</i> | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |

Observations complémentaires

COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT

« C.E.C.A »

**Société par Actions Simplifiée
au capital de 7 660 euros
Siège social : 112 bis, rue Cardinet
75017 PARIS**

RCS PARIS 453 495 509

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 29 MARS 2023

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2022**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 425 701 euros de la manière suivante en totalité au poste « Report à nouveau » qui deviendra égal à 1 956 372 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons le montant des distributions de dividende effectuées au titre des trois derniers exercices.

| Exercice | Montant en Euros |
|-----------|------------------|
| 2018/2019 | 0 |
| 2019/2020 | 0 |
| 2020/2021 | 0 |

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 Mars 2023

Certifié conforme
Le Président

Certifié conforme
J. Habere

CECA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|---|-------------|---|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | |
| Production vendue services | 1 088 713 | | 1 088 713 | 100,00 | 1 216 572 | 100,00 | -127 859 | -10,50 |
| Chiffres d'Affaires Nets | 1 088 713 | | 1 088 713 | 100,00 | 1 216 572 | 100,00 | -127 859 | -10,50 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 18 870 | 1,73 | 7 820 | 0,64 | 11 050 | 141,30 |
| Autres produits | | | 18 | 0,00 | -364 | -0,02 | 382 | 104,95 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1 107 600 | 101,73 | 1 224 028 | 100,61 | -116 428 | -9,50 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 809 054 | 74,31 | 908 540 | 74,68 | -99 486 | -10,94 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 610 | 0,06 | 825 | 0,07 | -215 | -26,05 |
| Salaires et traitements | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 19 660 | 1,81 | 18 870 | 1,55 | 790 | 4,19 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 1 | 0,00 | 1 | 0,00 | | 0,00 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 829 324 | 76,17 | 928 236 | 76,30 | -98 912 | -10,65 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 278 276 | 25,56 | 295 792 | 24,31 | -17 516 | -5,91 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 219 538 | 20,16 | 219 538 | 18,05 | | 0,00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | 211 | 0,02 | 215 | 0,02 | -4 | -1,85 |
| Total des produits financiers (V) | | | 219 749 | 20,18 | 219 753 | 18,06 | -4 | 0,00 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | 219 749 | 20,18 | 219 753 | 18,06 | -4 | 0,00 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 498 025 | 45,74 | 515 545 | 42,38 | -17 520 | -3,39 |

Certifié Conforme

A. Abelisse

CECA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|--|---|--------|---|--------|-----------------------------------|--------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | | | |
| Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) | 72 324 | 6,64 | 81 000 | 6,66 | -8 676 | -10,70 |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 1 327 349 | 121,92 | 1 443 781 | 118,68 | -116 432 | -8,05 |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 901 648 | 82,82 | 1 009 236 | 82,96 | -107 588 | -10,65 |
| RÉSULTAT NET | 425 701 <i>Bénéfice</i> | 39,10 | 434 545 <i>Bénéfice</i> | 35,72 | -8 844 | -2,03 |
| Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

Bilan et Resultat

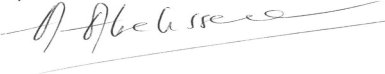
CECA

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois) | | | Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois) | | |
|---|---|---------------|------------------|---|------------------|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 744 307 | | 744 307 | 33,93 | 744 307 | 40,69 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 2 500 | | 2 500 | 0,11 | 2 500 | 0,14 |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 746 807 | | 746 807 | 34,04 | 746 807 | 40,83 |
| Actif circulant | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 151 877 | 19 660 | 132 217 | 6,03 | 251 984 | 13,78 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfiques | 612 | | 612 | 0,03 | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 67 346 | | 67 346 | 3,07 | 44 556 | 2,44 |
| . Autres | 440 520 | | 440 520 | 20,08 | 224 698 | 12,29 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 800 810 | | 800 810 | 36,50 | 555 749 | 30,39 |
| Charges constatées d'avance | 5 457 | | 5 457 | 0,25 | 5 224 | 0,29 |
| TOTAL (II) | 1 466 622 | 19 660 | 1 446 962 | 65,96 | 1 082 211 | 59,17 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 2 213 429 | 19 660 | 2 193 769 | 100,00 | 1 829 018 | 100,00 |

Certifié Conforme


CECA

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 7 660) | 7 660 | 0,35 | 7 660 | 0,42 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 782 | 0,04 | 782 | 0,04 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 1 530 671 | 69,77 | 1 096 127 | 59,93 |
| Résultat de l'exercice | 425 701 | 19,41 | 434 545 | 23,76 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | 20 972 | 0,96 | 20 972 | 1,15 |
| TOTAL(I) | 1 985 786 | 90,52 | 1 560 085 | 65,30 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL(II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | | |
| . Découverts, concours bancaires | 171 | 0,01 | 225 | 0,01 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 149 548 | 6,82 | 205 764 | 11,25 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | 3 954 | 0,22 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 18 883 | 0,86 | 42 863 | 2,34 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 791 | 0,04 | 869 | 0,05 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 38 590 | 1,76 | 15 258 | 0,83 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL(IV) | 207 983 | 9,48 | 268 933 | 14,70 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 2 193 769 | 100,00 | 1 829 018 | 100,00 |