

SASU CPI

Plaquette

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/24	Net au 30/06/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	68 633	9 422	59 211	25 462
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	8 179 510	295 678	7 883 833	10 372 828
Autres titres immobilisés	1 325 058		1 325 058	201 946
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	9 573 202	305 100	9 268 102	10 600 236
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	40 501	33 750	6 751	21 750
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 974		2 974	647
Autres créances	12 519 317	729 946	11 789 371	11 611 799
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	44 267		44 267	63 872
Charges constatées d'avance	1 794		1 794	1 623
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 608 853	763 696	11 845 157	11 699 690
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	22 182 055	1 068 796	21 113 259	22 299 926

Bilan

	Net au 30/06/24	Net au 30/06/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 493 398	1 493 398
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 443 214	3 443 214
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	149 340	149 340
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	11 365 603	8 762 983
Résultat de l'exercice	-30 018	2 602 620
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 421 636	16 451 554
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	3 928 139	5 149 811
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 095	456 495
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>	1 503	1 461
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	3 071	169 519
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	28 528	6 750
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	362	722
Dettes fiscales et sociales	33 464	178 453
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	462 024	63 614
Produits constatés d'avance	105 000	
TOTAL DETTES	4 691 722	5 848 372
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	21 113 259	22 299 926

Compte de résultat

	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	du 01/07/22 au 30/06/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	605 000	100,00	750 000	100,00	-145 000	-19,33
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	18 752	3,10	2		18 751	NS
Total	623 752	103,10	750 002	100,00	-126 249	-16,83
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p. & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	299 487	49,50	264 203	35,23	35 284	13,35
Total	299 487	49,50	264 203	35,23	35 284	13,35
MARGE SUR M/SES & MAT	324 265	53,60	485 799	64,77	-161 533	-33,25
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	261	0,04	770	0,10	-509	-66,13
Salaires et Traitements	12 000	1,98	12 000	1,60		
Charges sociales	7 774	1,28	7 526	1,00	248	3,30
Amortissements et provisions	36 445	6,02	19 580	2,61	16 866	86,14
Autres charges	2 567	0,42	31		2 536	NS
Total	59 047	9,76	39 906	5,32	19 141	47,96
RESULTAT D'EXPLOITATION	265 218	43,84	445 892	59,45	-180 674	-40,52
Produits financiers	618 210	102,18	594 625	79,28	23 585	3,97
Charges financières	87 171	14,41	337 366	44,98	-250 195	-74,16
Résultat financier	531 039	87,78	257 259	34,30	273 781	106,42
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	796 257	131,61	703 151	93,75	93 106	13,24
Produits exceptionnels	2 548 360	421,22	2 795 043	372,67	-246 683	-8,83
Charges exceptionnelles	3 286 804	543,27	726 055	96,81	2 560 750	352,69
Résultat exceptionnel	-738 444	-122,06	2 068 988	275,87	-2 807 432	-135,69
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	87 831	14,52	169 519	22,60	-81 688	-48,19
RESULTAT DE L'EXERCICE	-30 018	-4,96	2 602 620	347,02	-2 632 638	-101,15

Plaquette

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Annexe

**PR+MIER
MOND=**

LA SOMME DE NOTRE EXPERTISE
ET DE VOS TALENTS.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU CPI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 21 113 259 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 30 018 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 modifié à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les comptes sont établis conformément au PCG.

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 EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	32 189	36 444		68 633
Immobilisations corporelles	10 941 272	3 758 814	5 195 517	9 504 569
Immobilisations financières				
Total	10 973 461	3 795 258	5 195 517	9 573 202
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				9 422
Immobilisations corporelles	6 727	2 695		295 678
Immobilisations financières	366 498	33 662	104 482	305 100
Total	373 225	36 358	104 482	9 268 102
ACTIF NET				

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		36 444	3 758 814	3 795 258
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		36 444	3 758 814	3 795 258
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			2 422 253	2 422 253
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			2 773 264	2 773 264
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			5 195 517	5 195 517

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 564 586 EURO 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 immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	40 501	40 501	
Autres	12 522 291	12 522 291	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 794	1 794	
Total	12 564 586	12 564 586	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	366 498	33 662	104 482	295 678
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	235 157	547 290	18 751	763 696
Total	601 655	580 952	123 233	1 059 374

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation	33 750	18 751
Financières	33 662	104 482
Exceptionnelles	513 540	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 493 398,00 EURO décomposé en 1 493 398 titres d'une valeur nominale de 1,00 EURO.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 691 722 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**) 3 178 139	3 178 139	3 178 139		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 163 095	163 095	163 095		
Dettes fiscales et sociales 33 464	33 464			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**) 1 212 024	1 212 024	1 212 024		
Produits constatés d'avance 105 000	105 000			
Total	4 691 722	4 691 722		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 3 404 096

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 654 096 EURO.

Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	158 580
Charges à payer	362
Total	158 942

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 794		
Total	1 794		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	105 000		
Total	105 000		

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	605 000		605 000
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	605 000		605 000

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/06/2024	30/06/2023
Produits financiers de participation	348 043	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	47 813	211 837
Reprises sur provisions et transferts de charge	104 482	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	117 872	382 788
Total des produits financiers	618 210	594 625
Dotations financières aux amortissements et provisions	33 662	304 482
Intérêts et charges assimilées	18 712	23 054
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	34 796	9 830
Total des charges financières	87 171	337 366
Résultat financier	531 039	257 259

Notes sur le compte de résultat**Charges et Produits exceptionnels****Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 773 264	
Provisions pour dépréciation	513 540	
Produits des cessions d'éléments d'actif		2 547 125
Autres produits		1 235
TOTAL	3 286 804	2 548 360

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 262 000,00	1 493 398,00	1 493 398,00	1 493 398,00	1 493 398,00
Nombre d'actions ordinaires	1 262 000,00	1 262 000,00	1 262 000,00	1 262 000,00	1 262 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	415 000,00	1 180 000,00	792 500,00	750 000,00	605 000,00
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 261 274,89	3 513 155,25	921 316,22	3 096 201,44	518 227,78
Impôts sur les bénéfices	45 766,00	905 654,00	145 933,00	169 519,25	87 831,25
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 191 787,24	2 809 583,40	774 554,17	2 602 620,00	-30 017,83
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,96	2,07	0,61	2,32	0,34
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,94	2,23	0,61	2,06	-0,02
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	1	1	1	1	1
Montant de la masse salariale	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Montant des sommes versées en avantages sociaux	7 271,52	7 403,92	7 403,44	7 525,63	7 773,92

