

TALENZ ALTEIS AUDIT ROUEN
Société par Actions Simplifiée au capital de 170 000 €
Siège social : 37 Allée l'Arc en Ciel
Parc d'activité de la Bretèque
76230 BOIS GUILLAUME
RCS ROUEN 390 261 253

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 FEVRIER 2025

EXTRAIT – AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024

.....

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 58 693,14 € de la manière suivante :

-A titre de dividendes : 46 750,00 €

Soit 5,50€/action

-Au compte « autres réserves » : 11 943,14 €

Il est rappelé que par décision d'associée unique en date du 23/02/2024, il a été distribué un dividende d'un montant total de 382 500,00 €, dont 350 000,00 € avait déjà été distribué à titre d'acompte sur dividendes aux termes d'une décision en date du 30/11/2022.

Par ailleurs, il est rappelé que par décision d'associée unique en date du 18/09/2022, il a été distribué un dividende d'un montant total de 605 553,25€ à percevoir par l'associée unique à date, la société CONCORDE CARTIER.

.....

Copie certifiée conforme à l'original

La Présidence

TALENZ ALTEIS

Représentée par Monsieur Eric BATTEUR



BILAN - ACTIF

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ACTIF	Valeurs au 31/08/24			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/08/23
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	121 745,79		121 745,79	121 745,79
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 751,50	4 098,59	652,91	1 377,54
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	227 000,00	88 000,00	139 000,00	227 000,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 987,00		2 987,00	2 987,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	356 484,29	92 098,59	264 385,70	353 110,33
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	32 172,18		32 172,18	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	202 560,32		202 560,32	124 054,44
Clients douteux, litigieux (3)		48 622,88	-48 622,88	22 930,19
Clients Factures à établir (3)				37 450,80
Personnel et comptes rattachés (3)	28,00		28,00	
Créances fiscales et sociales (3)	53 725,66		53 725,66	40 301,70
Groupe et associés (3)	2 551,00		2 551,00	
Débiteurs divers (3)	6 015,88		6 015,88	11 863,76
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	351 998,94		351 998,94	44 463,56
Charges constatées d'avance (3)	1 032,35		1 032,35	4 502,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	650 084,33	48 622,88	601 461,45	285 566,45
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 006 568,62	140 721,47	865 847,15	638 676,78

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Copie certifiée conforme à l'original
Monsieur Eric BATTEUR
Président de TALENZ ALTEIS
Présidente de TALENZ ALTEIS AUDIT ROUEN,
Anciennement CABINET CARTIER

BILAN - PASSIF

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

PASSIF	Valeurs au 31/08/24	Valeurs au 31/08/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 170 000,00)	170 000,00	170 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	17 000,00	17 000,00
Réerves statutaires ou contractuelles		
Réerves réglementées		
Autres réserves	104 233,29	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	58 693,14	486 733,29
SITUATION NETTE	349 926,43	673 733,29
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	349 926,43	673 733,29
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	33 220,22	42 802,80
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 281,88	9 195,88
Fournisseurs	233 857,71	43 724,62
Fournisseurs, factures non parvenues	100 811,40	131 217,01
Dettes fiscales et sociales	80 402,07	85 999,34
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	40 049,94	-347 996,16
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	25 297,50	
TOTAL DETTES	515 920,72	-35 056,51
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	865 847,15	638 676,78

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

513 638,84

-44 252,00

COMPTES RÉSULTAT

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	Du 01/01/22 Au 31/08/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue (biens et services)	471 582,11	1 202 653,81	-731 071,70	-60,79
Montant net du chiffre d'affaires	471 582,11	1 202 653,81	-731 071,70	-60,79
Production stockée	32 172,18	-19 280,00	51 452,18	-266,87
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges		6 284,36	-6 284,36	-100,00
Autres produits	563,30	897,56	-334,26	-37,24
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	504 317,59	1 190 555,73	-686 238,14	-57,64
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	318 175,83	326 308,93	-8 133,10	-2,49
Impôts, taxes et versements assimilés	800,33	4 625,02	-3 824,69	-82,70
Salaires et traitements	17 136,62	177 123,14	-159 986,52	-90,33
Charges sociales	6 804,18	78 200,19	-71 396,01	-91,30
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	724,63	1 589,95	-865,32	-54,42
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		13 430,78	-13 430,78	-100,00
Autres charges	20 482,89	212,91	20 269,98	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	364 124,48	601 490,92	-237 366,44	-39,46
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	140 193,11	589 064,81	-448 871,70	-76,20
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	88 000,00		88 000,00	
Intérêts et charges assimilées (4)	799,00		799,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	88 799,00		88 799,00	
RÉSULTAT FINANCIER	-88 799,00		-88 799,00	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	51 394,11	589 064,81	-537 670,70	-91,28
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	6 900,03	3 513,48	3 386,55	96,39
Sur opérations en capital	19 964,00	58 114,00	-38 150,00	-65,65
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 864,03	61 627,48	-34 763,45	-56,41
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 715,00	-1 715,00	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 715,00	-1 715,00	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	26 864,03	59 912,48	-33 048,45	-55,16
Impôt sur les bénéfices	19 565,00	162 244,00	-142 679,00	-87,94
TOTAL DES PRODUITS	531 181,62	1 252 183,21	-721 001,59	-57,58
TOTAL DES CHARGES	472 488,48	765 449,92	-292 961,44	-38,27
Bénéfice ou Perte	58 693,14	486 733,29	-428 040,15	-87,94

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

799,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

INTEGRATION FISCALE :

La société CABINET CARTIER fait partie, depuis le 1/09/2023, d'un groupe dont la société mère est la SAS TALENZ GROUPE FIDORG.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels bureau et informatiq 4 à 5 ans

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.