

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 06574
Numéro SIREN : 379 526 924
Nom ou dénomination : ARNAUD CIMADEVILLA ARCHITECTURE

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2022 sous le numéro de dépôt 121018

CIMADEVILLA

59 RUE DE BOURGOGNE

75007 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

édité le 15/03/2022

*Certifié conforme par Jérôme
h.*

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2020 (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	140 349	103 371	36 978	3,35	34 482	3,04
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	42 323		42 323	3,83	42 323	3,73
TOTAL (I)	182 672	103 371	79 301	7,18	76 805	6,77
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	68 836		68 836	6,23	50 285	4,43
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 824		1 824	0,17		
. Personnel	773		773	0,07	2 935	0,26
. Organismes sociaux	6 088		6 088	0,55	1 153	0,10
. Etat, impôts sur les bénéfices	636		636	0,06		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 634		2 634	0,24	31 435	2,77
. Autres	11 719		11 719	1,06	11 624	1,02
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	450 910		450 910	40,83	450 910	39,74
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	470 198		470 198	42,58	498 643	43,95
Charges constatées d'avance	11 472		11 472	1,04	10 848	0,96
TOTAL (II)	1 025 090		1 025 090	92,82	1 057 832	93,23
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 207 762	103 371	1 104 391	100,00	1 134 637	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	0,72	8 000	0,71
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	800	0,07	800	0,07
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	547 021	49,53	446 735	39,37
Report à nouveau	31 614	2,86	15 807	1,39
Résultat de l'exercice	150 828	13,66	134 593	11,86
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	738 263	66,85	605 935	53,40
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	40 000	3,62	60 000	5,29
Provisions pour charges	2 658	0,24	2 592	0,23
TOTAL (III)	42 658	3,86	62 592	5,52
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	201	0,02	228	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	164 680	14,91	178 163	15,70
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 017	0,91	3 596	0,32
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 885	0,80	12 571	1,11
. Organismes sociaux	104 330	9,45	72 290	6,37
. Etat, impôts sur les bénéfices			29 006	2,56
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 366	1,12	18 438	1,63
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	18 801	1,70	29 117	2,57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 190	0,38	16 604	1,46
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance			106 096	9,35
TOTAL (IV)	323 470	29,29	466 110	41,08
Écart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 104 391	100,00	1 134 637	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 104 390,73 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 150 827,60 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/09/2022 par le dirigeant.

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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

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 = 182 672 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	119 728	20 622		140 349
Immobilisations financières	42 323			42 323
TOTAL	162 050	20 622		182 672

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 103 371 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	85 245	18 126		103 371
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	85 245	18 126		103 371

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Instal./agenc.divers	22 104	16 627	5 476	5 ans
Materiel de transport	14 130	10 988	3 141	de 1 à 5 ans
Mat.bureau &informatique	63 085	44 364	18 721	Non amortiss.
Mobilier	39 532	31 392	8 141	5 ans
Cheptel	1 499	0	1 499	Non amortiss.
TOTAL	140 349	103 371	36 978	

3.1.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 146 305 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	42 323		
Actif circulant & charges d'avance	103 982	103 982	
TOTAL	146 305	103 982	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 6 513 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	6 513
Disponibilités	
TOTAL	6 513

3.4 - Charges constatées d'avance = 11 472 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.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 8 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice			

4.2 - Provisions = 42 658 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	62 592				42 658
TOTAL	62 592				42 658

4.3 - Etat des dettes = 323 470 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	201			
Dettes financières diverses	164 680			
Fournisseurs	10 017			
Dettes fiscales & sociales	144 382			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 190			
Produits constatés d'avance				
TOTAL	323 470			

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 24 419 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	201
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	253
Dettes fiscales & sociales	21 294
Autres dettes	2 671
TOTAL	24 419

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 043 059 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	1 043 059	100,00 %
TOTAL	1 043 059	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 47 812 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	197 352		197 352
Résultat financier	350		350
Résultat exceptionnel	938		938
Participation des salariés			
TOTAL	198 640	47 812	150 828

5.3 - 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.

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.

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 = 6 513 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	6 513
Pers produits a recevoir(428700)	773
Org.soc. produits a recevoir(438700)	207
Cot fis et soc const.av.(438780)	5 533
TOTAL	6 513

8.2 - Charges constatées d'avance = 11 472 E

Charges constatées d'avance	Montant
Ch.c.av:assurances(486010)	10 112
Ch.c.av:(486030)	380
Ch.c.av:diverses(486090)	980
TOTAL	11 472

8.3 - Charges à payer = 24 419 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	201
Agios a payer(518600)	201
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	253
Fourn factures non parvenues.(408100)	253
Dettes fiscales et sociales :	21 294
Org.soc.charges a payer(438680)	3 991
Ch.a pay:cfe-cvae(448610)	796
Ch.a pay:taxe fonciere(448615)	130
Ch.a pay:taxe apprent.(448620)	1 147
Ch.a pay:organic(448630)	669
Formation continue(448631)	860
Ch.a pay:t.v.t.s.(448640)	12 525
Ch.a pay:divers(448690)	1 175
Autres dettes :	2 671
Ch.a pay:honoraires(468620)	2 671
TOTAL	24 419

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

Réévaluation des immobilisations

Postes concernés, montants et méthodes utilisés pour la réévaluation

Intitulé du poste	Montant de la réévaluation	Méthodes utilisées pour la réévaluation

Réévaluation des immobilisations (suite)

Variation au cours de l'exercice et ventilation de l'écart :

Part du capital correspondant à une incorporation de l'écart :

Rétablissement des informations en coûts historiques pour les immobilisations réévaluées :

Part des produits de cession des immobilisations réévaluées, transférées à un compte de réserves distribuables:

Autres commentaires :

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	mois	mois	mois	mois	mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>					
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>					
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>					

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

Edité le 13/09/2022

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	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.
<p>A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.</p> <p>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</p> <p>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</p> <p>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.</p> <p>- Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères</p> <p>- Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères</p>										

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Des comptes annuels présenté en Euros

Edité le 13/09/2022

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet CABINET JLA AUDIT, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par CIMADEVILLA,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/09/2021 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 104 391
Chiffre d'affaires hors taxes	1 043 059
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	150 828

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour CABINET JLA AUDIT
Fait à LA GARENNE-COLOMBES le 13/09/2022

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

ARNAUD CIMADEVILLA ARCHITECTURE

Société à responsabilité limitée
Au capital de 8.000 euros
Siège social : 59, rue de Bourgogne
75007 PARIS
379 526 924 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 15 MARS 2022

**AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021**

DEUXIÈME DECISION

Affectation de résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 150.828 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice 150.828 euros

Affectation

Au compte « Autres réserves », 150.828 euros

Totaux 150.828 euros 150.828 euros

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte de ce qu'il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non-éligible à l'abattement de 40%
30.09.2020	-	-	-	-
30/09/2019	20.000 euros	40 euros	20.000 euros	-
30/09/2018	-	-	-	-

Aux termes des décisions de l'associé unique en date du 2 novembre 2020, il a été décidé d'une distribution exceptionnelle de dividendes d'un montant de 18.500 euros.

Pour copie certifiée conforme.

Par copie certifiée conforme.
Le gérant 