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 : 1978 B 04203
Numéro SIREN : 312 665 318
Nom ou dénomination : CADERAS MARTIN SA

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2024 sous le numéro de dépôt 39089

Formulaires obligatoires (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : CADERAS MARTIN SA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 43 rue de Liège 75008 PARIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 1 2 6 5 3 1 8 0 0 0 2 7 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31082023 Net 3	N-1 31082022 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH	969 133	AI		969 133	969 133
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	543	AK		543	543
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 014 990	AU	717 383	297 606	266 188
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			20 975
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	92 200	CV		92 200	93 200
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	4 446	BI		4 446	4 459
	TOTAL (II)	BJ	2 081 312	BK	717 383	1 363 929	1 354 498
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP	147 534	BQ		147 534	174 769
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	8 149 512	BY	512 784	7 636 728	6 690 421
	Autres créances (3)	BZ	1 467 771	CA		1 467 771	798 333
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	495 024	CE		495 024	135 024
	Disponibilités	CF	483 236	CG		483 236	986 382
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	475 303	CI		475 303	431 662
	TOTAL (III)	CJ	11 218 381	CK	512 784	10 705 596	9 216 591
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 299 692	IA	1 230 168	12 069 525	10 571 089

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR 831 022

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

Cegid Quadra

Dossier N° ZCMSA en Euros

CADERAS MARTIN

DGFiP N° 2051 2023

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : CADERAS MARTIN SA — Néant ☐ *

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....364....090.....)		DA	364 090	364 090
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	206 309	206 309
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	36 409	36 409
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG	239 033	200 000
	Report à nouveau		DH		2 379
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 561 267	1 486 654
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	2 407 109	2 295 841
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ	308 615	280 984
	TOTAL (III)		DR	308 615	280 984
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	527 002	781 860
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV		164 828
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	330 348	396 907
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	4 415 052	3 241 815
	Dettes fiscales et sociales		DY	3 451 015	2 818 777
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	36 900	47 900
	Autres dettes		EA	41 352	71 633
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	552 132	470 543
	TOTAL (IV)		EC	9 353 801	7 994 264
	Ecarts de conversion passif * (V)		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	12 069 525	10 571 089
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre		1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)		1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	8 741 068	7 071 041
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Cegid Quadra

Dossier N° ZCMSA en Euros.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : CADERAS MARTIN SA

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue – biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue – services*	FG	16 634 423	FH	885 562	FI	17 519 985	15 962 774
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	16 634 423	FK	885 562	FL	17 519 985	15 962 774
	Production stockée*					FM	(27 235)	55 003
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	670 519	360 199
	Autres produits (1) (11)					FQ	973	4
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	18 164 242	16 377 980
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 947 492	6 451 174
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	280 747	281 410
	Salaires et traitements*					FY	5 777 246	5 071 921
	Charges sociales (10)					FZ	2 274 636	2 003 082
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	100 790	92 913
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	267 977	166 029
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	308 615	280 984
	Autres charges (12)					GE	174 864	3 045
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	16 132 367	14 350 557
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 031 875	2 027 423
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 000	5 518
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	26	114
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	3 546	
	Total des produits financiers (V)					GP	13 573	5 632
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 851	9 848
	Différences négatives de change					GS	214	314
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	8 065	10 162
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 508	(4 529)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 037 383	2 022 893

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copie Quadra

Dossier N° ZCMSA en Euros

CADERAS MARTIN

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : CADERAS MARTIN SA — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		1 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	21 000	12 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	21 000	13 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		6 053
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 220	12 206
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 220	18 258
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	19 780	(5 259)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	495 895	530 981
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	18 198 815	16 396 612
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 637 547	14 909 958
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 561 267	1 486 654
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	10 000	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HK	5 000	8 000
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	128 914	51 842
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PV ET VNC DES IMMOS CEDES	1 220	21 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 069 524.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 519 985.15 Euros et dégageant un bénéfice de 1 561 267.33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

CADERAS MARTIN SA
75008 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 032 593		
Installations générales agencements aménagements divers	238 026		
Matériel de transport	188 907		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	552 728		133 429
Avances et acomptes	20 975		
TOTAL	1 000 637		133 429
Autres participations	93 200		
Prêts, autres immobilisations financières	4 459		180
TOTAL	97 659		180
TOTAL GENERAL	2 130 888		133 609

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		62 917	969 676	969 676
Installations générales agencements aménagements divers			238 026	238 026
Matériel de transport		47 985	140 922	140 922
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		50 115	636 042	636 042
Avances et acomptes		20 975		
TOTAL		119 076	1 014 990	1 014 990
Autres participations		1 000	92 200	92 200
Prêts, autres immobilisations financières		193	4 446	4 446
TOTAL		1 193	96 646	96 646
TOTAL GENERAL		183 185	2 081 312	2 081 312

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	62 917		62 917	
Installations générales agencements aménagements divers	220 536	4 002		224 538
Matériel de transport	75 703	35 862	47 985	63 580
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	417 234	60 926	48 895	429 265
TOTAL	713 474	100 790	96 880	717 383
TOTAL GENERAL	776 391	100 790	159 797	717 383

CADERAS MARTIN SA
75008 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 002				
Matériel de transport	35 862				
Matériel de bureau informatique mobilier	60 926				
TOTAL	100 790				
TOTAL GENERAL	100 790				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	280 984	308 615	280 984		308 615
TOTAL	280 984	308 615	280 984		308 615

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	505 429	267 977	260 621		512 784
TOTAL	505 429	267 977	260 621		512 784
TOTAL GENERAL	786 413	576 592	541 605		821 399
Dont dotations et reprises d'exploitation		576 592	541 605		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 446		4 446
Autres créances clients	8 149 512	7 318 490	831 022
Personnel et comptes rattachés	48 750	48 750	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 830	28 830	
Taxe sur la valeur ajoutée	699 256	699 256	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	0	
Groupe et associés	656 335	656 335	
Débiteurs divers	34 599	34 599	
Charges constatées d'avance	475 303	475 303	
TOTAL	10 097 032	9 261 564	835 468

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	686	686		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	526 316	243 931	282 385	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 415 052	4 415 052		
Personnel et comptes rattachés	993 480	993 480		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451 693	451 693		
Impôts sur les bénéfices	495 895	495 895		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 413 144	1 413 144		
Autres impôts taxes et assimilés	96 803	96 803		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 900	36 900		
Autres dettes	41 352	41 352		
Produits constatés d'avance	552 132	552 132		
TOTAL	9 023 453	8 741 068	282 385	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	254 531			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Ce poste est composé des différents fonds de clientele acquis par notre société.
Il n'a pas subi de variation au cours de cet exercice.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	147 534	174 769		27 235
Total III	147 534	174 769		27 235
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)				27 235

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 734 472
Autres créances	12 853
Total	1 747 325

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	686
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	753 941
Dettes fiscales et sociales	1 281 394
Total	2 036 021

CADERAS MARTIN SA
75008 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	475 303
Total	475 303
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	552 132
Total	552 132

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	91 200		
Créances clients et comptes rattachés	740 477		
Autres créances	250 000		
Emprunts et dettes financières diverses	406 335		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 429 694		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 295 841
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 295 841
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 295 841
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	111 268
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 407 109
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	111 268
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	111 268

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Chriffre d'affaires France	16 634 423
Chriffre d'affaires Export	885 562
Total	17 519 985

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée, car elle conduirait à indiquer une rémuneration individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Il s'est élevé à 94 personnes (contre 85 au titre de 2021/2022)

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 037 383	490 950
Résultat exceptionnel (hors participation)	19 780	4 945
Résultat comptable (hors participation)	2 057 163	495 895

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Notre société a consenti une caution au profit de la société SWISS LIFE bailleur des locaux de notre siège social (situé au 43, rue de Liège à Paris 8ème).

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

Les engagements donnés concernent exclusivement les droits des salariées acquis soit au titre des indemnités de départ à la retratite soit à celui des médailles du travail.

Ces engagements sont calculés selon un methode actuarielle prenant en compte les paramètres suivants :
- Age et ancienneté des salariés,
- Départ à la retraite à 65 ans à l'initiative des salariés,
- Hypothèse d'inflation et de croissance des salaires (hausse de 3 % des salaires au 31 août 2023)
- Hypothèse de taux de rotation de l'effectif avant 65-67 ans (turn over fort au 31 août 2023) et table de mortalité en vigueur (INSEE 2022 au 31 août 2023),
- Taux d'acutalisation non risqué (3.89% au 31 août 2023)

Le montant des droits des salariés au titre des indemnités de fin de carriere a été évalué à 383 000 € au 31 août 2023.

Médailles du travail
Les droits acquis par les salariés au titre des gratifications à accorder dans le cadre de l'obtention des médailles du travail ont été évalués à un montant global portant sur les quatre échelons possibles de 87 663 € au 31 août 2023.

Le montant des allègements de dettes futures d'impôt s'élève en base à un montant de 1 890 € soit un impôt de 473€.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

CADERAS MARTIN SA
75008 PARIS

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- CM LG	90 000	716 605	100.00	90 000	90 000	250 000		1 227 547	88 140		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- CM CONSULTING	12 000	27 784	10.00	1 200	1 200			105 548	27 808		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Ils correspondent aux subventions reçues de l'Etat, à la suite de la conclusion de contrats d'apprentissage, éligibles à ces dispositifs.

DocuSign Envelope ID: 2774CB40-E67D-452E-AFA0-15221E7AF473

CADERAS MARTIN SA

Société Anonyme au capital de 364 090 euros
Siège social : 43 Rue de Liège 75008 PARIS
312 665 318 RCS PARIS

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 9 FEVRIER 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 1 561 267 euros en totalité au compte « Autres Réserves ».

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

Exercice clos le 31/08/2020 :	1 911 472,50 €, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 510 € dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 904 962,50 €
Exercice clos le 31/08/2021 :	1 328 928,50 €, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 392 € dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 326 536,50 €
Exercice clos le 31/08/2022 :	1 450 000 €, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 469,50 € dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 447 530,50 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 février 2024 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme

Le Président du Conseil d'Administration

Monsieur Laurent DANTAN

DocuSigned by:
DANTAN LAURENT
6169BC19BA07419...

RSA
Membre indépendant de Crowe Global
11-13 avenue de Friedland
75008 Paris
Tel : +33 (0) 1 53 83 90 00
www.crowe-rsa.fr

CADERAS MARTIN SA

43 rue de Liège
75008 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2023

SAS de Commissariat aux Comptes et d'Expertise-comptable inscrite à Paris
Capital : 500 000 € - RCS Paris 381 199 215 - TVA FR 55 381 199 215 - Code APE 6920Z
RSA est membre de Crowe Global. Chaque société membre de Crowe Global est une entité juridique distincte et indépendante. RSA et ses sociétés affiliées ne sont pas responsables des actes ou omissions de Crowe Global ou de tout autre membre de Crowe Global. Crowe Global ne fournit aucun service professionnel et n'a pas de droit de propriété ou de partenariat dans RSA. © 2023 RSA.

RSA
Membre indépendant de Crowe Global
11-13 avenue de Friedland
75008 Paris
Tel : +33 (0) 1 53 83 90 00
www.crowe-rsa.fr

CADERAS MARTIN SA

43 rue de Liège
75008 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2023

A l'Assemblée générale de la société CADERAS MARTIN SA,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CADERAS MARTIN SA relatifs à l'exercice clos le 31 août 2023, 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 CADERAS MARTIN SA 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.

RSA est membre de Crowe Global. Chaque société membre de Crowe Global est une entité juridique distincte et indépendante. RSA et ses sociétés affiliées ne sont pas responsables des actes ou omissions de Crowe Global ou de tout autre membre de Crowe Global. Crowe Global ne fournit aucun service professionnel et n'a pas de droit de propriété ou de partenariat dans RSA. © 2023 RSA.

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 1er septembre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 821-53 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations : Prises de participation et de contrôle

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 conseil d'administration.

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.821-55 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 Paris, le 25 janvier 2024

Le Commissaire aux Comptes
RSA

Arnaud DEVOUCOUX
Associé

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : CADERAS MARTIN SA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 43 rue de Liège 75008 PARIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 1 2 6 6 5 3 1 8 0 0 0 2 7 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31 08 2023 Net 3	N-1 31 08 2022 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CK		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	969 133	AI	969 133	969 133
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	543	AK	543	543
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 014 990	AU 717 383	297 606	266 188
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		20 975
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	92 200	CV	92 200	93 200
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	4 446	BI	4 446	4 459
	TOTAL (II)	BJ	2 081 312	BK 717 383	1 363 929	1 354 498
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP	147 534	BQ	147 534	174 769
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	8 149 512	BY 512 784	7 636 728	6 690 421
	Autres créances (3)	BZ	1 467 771	CA	1 467 771	798 333
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	495 024	CE	495 024	135 024
	Disponibilités	CF	483 236	CG	483 236	986 382
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	475 303	CI	475 303	431 662
	TOTAL (III)	CJ	11 218 381	CK 512 784	10 705 596	9 216 591
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 299 692	IA 1 230 168	12 069 525	10 571 089

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR 831 022

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

Cegid Quadra

* Dossier N° ZCMSA en Euros

CADERAS MARTIN

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : CADERAS MARTIN SA — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 364 090)	DA	364 090	364 090
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	206 309	206 309
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	36 409	36 409
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	239 033	200 000
	Report à nouveau	DH		2 379
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 561 267	1 486 654
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 407 109	2 295 841
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	308 615	280 984
	TOTAL (III)	DR	308 615	280 984
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	527 002	781 860
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		164 828
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	330 348	396 907
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 415 052	3 241 815
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 451 015	2 818 777
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	36 900	47 900
	Autres dettes	EA	41 352	71 633
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	552 132	470 543
	TOTAL (IV)	EC	9 353 801	7 994 264
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 069 525	10 571 089

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	LB		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	LC		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	LD		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	LE		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 741 068	7 071 041
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : CADERAS MARTIN SA — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	16 634 423	FH	885 562	FI	17 519 985	15 962 774
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	16 634 423	FK	885 562	FL	17 519 985	15 962 774
	Production stockée*					FM	(27 235)	55 003
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	670 519	360 199
	Autres produits (1) (11)					FQ	973	4
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	18 164 242	16 377 980
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 947 492	6 451 174
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	280 747	281 410
	Salaires et traitements*					FY	5 777 246	5 071 921
	Charges sociales (10)					FZ	2 274 636	2 003 082
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	100 790	92 913
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	267 977	166 029
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	308 615	280 984
	Autres charges (12)					GE	174 864	3 045
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	16 132 367	14 350 557
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 031 875	2 027 423
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 000	5 518
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	26	114
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	3 546	
	Total des produits financiers (V)					GP	13 573	5 632
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 851	9 848
	Différences négatives de change					GS	214	314
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	8 065	10 162
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 508	(4 529)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 037 383	2 022 893

Cegid Quadra

Dossier N° ZCMBA en Euros

DGFIP N° 2053 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : CADERAS MARTIN SA — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		1 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	21 000	12 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	21 000	13 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		6 053
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 220	12 206
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 220	18 258
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	19 780	(5 259)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	495 895	530 981
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	18 198 815	16 396 612
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 637 547	14 909 958
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 561 267	1 486 654
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	10 000	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	5 000	8 000
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	128 914	51 842
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
PV ET VNC DES IMMOS CEDES	1 220	21 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

Cegid Quadra

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 069 524.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 519 985.15 Euros et dégageant un bénéfice de 1 561 267.33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 032 593		
Installations générales agencements aménagements divers	238 026		
Matériel de transport	188 907		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	552 728		133 429
Avances et acomptes	20 975		
TOTAL	1 000 637		133 429
Autres participations	93 200		
Prêts, autres immobilisations financières	4 459		180
TOTAL	97 659		180
TOTAL GENERAL	2 130 888		133 609

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		62 917	969 676	969 676
Installations générales agencements aménagements divers			238 026	238 026
Matériel de transport		47 985	140 922	140 922
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		50 115	636 042	636 042
Avances et acomptes		20 975		
TOTAL		119 076	1 014 990	1 014 990
Autres participations		1 000	92 200	92 200
Prêts, autres immobilisations financières		193	4 446	4 446
TOTAL		1 193	96 646	96 646
TOTAL GENERAL		183 185	2 081 312	2 081 312

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	62 917		62 917	
Installations générales agencements aménagements divers	220 536	4 002		224 538
Matériel de transport	75 703	35 862	47 985	63 580
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	417 234	60 926	48 895	429 265
TOTAL	713 474	100 790	96 880	717 383
TOTAL GENERAL	776 391	100 790	159 797	717 383

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 002				
Matériel de transport	35 862				
Matériel de bureau informatique mobilier	60 926				
TOTAL	100 790				
TOTAL GENERAL	100 790				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	280 984	308 615	280 984		308 615
TOTAL	280 984	308 615	280 984		308 615

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	505 429	267 977	260 621		512 784
TOTAL	505 429	267 977	260 621		512 784
TOTAL GENERAL	786 413	576 592	541 605		821 399
Dont dotations et reprises d'exploitation		576 592	541 605		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 446		4 446
Autres créances clients	8 149 512	7 318 490	831 022
Personnel et comptes rattachés	48 750	48 750	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 830	28 830	
Taxe sur la valeur ajoutée	699 256	699 256	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	0	
Groupe et associés	656 335	656 335	
Débiteurs divers	34 599	34 599	
Charges constatées d'avance	475 303	475 303	
TOTAL	10 097 032	9 261 564	835 468

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	686	686		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	526 316	243 931	282 385	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 415 052	4 415 052		
Personnel et comptes rattachés	993 480	993 480		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451 693	451 693		
Impôts sur les bénéfices	495 895	495 895		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 413 144	1 413 144		
Autres impôts taxes et assimilés	96 803	96 803		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 900	36 900		
Autres dettes	41 352	41 352		
Produits constatés d'avance	552 132	552 132		
TOTAL	9 023 453	8 741 068	282 385	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	254 531			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Ce poste est composé des différents fonds de clientele acquis par notre société.
Il n'a pas subi de variation au cours de cet exercice.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	147 534	174 769		27 235
Total III	147 534	174 769		27 235
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)				27 235

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 734 472
Autres créances	12 853
Total	1 747 325

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	686
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	753 941
Dettes fiscales et sociales	1 281 394
Total	2 036 021

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	475 303
Total	475 303
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	552 132
Total	552 132

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	91 200		
Créances clients et comptes rattachés	740 477		
Autres créances	250 000		
Emprunts et dettes financières diverses	406 335		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 429 694		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 295 841
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 295 841
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 295 841
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	111 268
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 407 109
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	111 268
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	111 268

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Chriffre d'affaires France	16 634 423
Chriffre d'affaires Export	885 562
Total	17 519 985

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée, car elle conduirait à indiquer une rémuneration individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Il s'est élevé à 94 personnes (contre 85 au titre de 2021/2022)

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 037 383	490 950
Résultat exceptionnel (hors participation)	19 780	4 945
Résultat comptable (hors participation)	2 057 163	495 895

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Notre société a consenti une caution au profit de la société SWISS LIFE bailleur des locaux de notre siège social (situé au 43, rue de Liège à Paris 8ème).

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

Les engagements donnés concernent exclusivement les droits des salariées acquis soit au titre des indemnités de départ à la retratite soit à celui des médailles du travail.

Ces engagements sont calculés selon un methode actuarielle prenant en compte les paramètres suivants :
- Age et ancienneté des salariés,
- Départ à la retraite à 65 ans à l'initiative des salariés,
- Hypothèse d'inflation et de croissance des salaires (hausse de 3 % des salaires au 31 août 2023)
- Hypothèse de taux de rotation de l'effectif avant 65-67 ans (turn over fort au 31 août 2023) et table de mortalité en vigueur (INSEE 2022 au 31 août 2023),
- Taux d'acutalisation non risqué (3.89% au 31 août 2023)

Le montant des droits des salariés au titre des indemnités de fin de carriere a été évalué à 383 000 € au 31 août 2023.

Médailles du travail
Les droits acquis par les salariés au titre des gratifications à accorder dans le cadre de l'obtention des médailles du travail ont été évalués à un montant global portant sur les quatre échelons possibles de 87 663 € au 31 août 2023.

Le montant des allègements de dettes futures d'impôt s'élève en base à un montant de 1 890 € soit un impôt de 473€.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

CADERAS MARTIN SA
75008 PARIS

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- CM LG	90 000	716 605	100.00	90 000	90 000	250 000		1 227 547	88 140		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- CM CONSULTING	12 000	27 784	10.00	1 200	1 200			105 548	27 808		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Ils correspondent aux subventions reçues de l'Etat, à la suite de la conclusion de contrats d'apprentissage, éligibles à ces dispositifs.