RCS : TROYES
Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00133
Numéro SIREN : 790 148 241
Nom ou dénomination : COTARTISS

Ce dépôt a été enregistré le 12/11/2019 sous le numéro de dépôt 5353

# Greffe du tribunal de commerce de TROYES

## Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 12/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/5353

Déposant :

Nom/dénomination : COTARTISS

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 790 148 241

N° gestion : 2018 B 00133

Copie certifiée conforme
SB / 21/03/2020 08:16:42
N° de dépôt - 2019/5353 / 790148241

2018 B 133

GREFFE
2019/5353
12 NOV. 2019
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TROYES (AUBE)

**COTARTISS**
Société à responsabilité limitée
au capital de 80 000 €
Siège social : 4, Rue Jean Colas
10440 TORVILLIERS
---
RCS TROYES B 790.148.241
---

-=*=-

**APPROBATION DES COMPTES**
**AU 31 DECEMBRE 2018**

DOCUMENTS DEPOSES AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE :

1°) Bilan, Compte de Résultat ;

2°) Proposition de la résolution d'Affectation du Résultat ;

3°) Résolution d'Affectation Votée.

- = * = -

Copie certifiée conforme
SB / 21/03/2020 08:16:42
N° de dépôt - 2019/5353 / 790148241

signation de l'entreprise : SARL CO TAR TISS
resse de l'entreprise : 4 rue Jean Colas 10440 TORVILLERS
méro SIRET : 79014824100033

# Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/18 | Net au 31/05/17 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Fonds commercial | 5 000 | | 5 000 | 5 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 500 | 2 500 | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillag | 3 000 | 3 000 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 155 331 | 30 283 | 125 048 | 13 501 |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Autres immobilisations financières | 11 080 | | 11 080 | 5 000 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **176 911** | **35 783** | **141 128** | **23 501** |
| **Stocks** | | | | |
| Marchandises | 405 850 | | 405 850 | 207 679 |
| **Créances** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 598 176 | 35 203 | 562 973 | 356 585 |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | 3 932 | | 3 932 | 3 298 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 144 562 | | 144 562 | 362 |
| **Divers** | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | 22 203 | | 22 203 | 39 543 |
| Disponibilités | 3 837 | | 3 837 | 7 474 |
| Charges constatées d'avance | | | | 2 572 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **1 178 560** | **35 203** | **1 143 357** | **617 512** |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| TOTAL ACTIF | 1 355 471 | 70 986 | 1 284 485 | 641 013 |

"Copie certifiée conforme"
Le Gérant

Désignation de l'entreprise : SARL CO TAR TISS
Adresse de l'entreprise : 4 rue Jean Colas 10440 TORVILLERS
Numéro SIRET : 79014824100033

# Bilan

| | Net au 31/12/18 | Net au 31/05/17 |
|---|---|---|
| **PASSIF** | | |
| **Capital social ou individuel** | 80 000 | 80 000 |
| **Réserve légale** | 1 956 | 1 956 |
| **Autres réserves** | 22 323 | 47 361 |
| **Résultat de l'exercice** | 27 242 | -25 038 |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | 131 520 | 104 278 |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| *Emprunts* | *282 572* | |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits** | 282 572 | |
| **Emprunts et dettes financières diverses - Associés** | 603 738 | 519 363 |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | 129 148 | 15 355 |
| *Personnel* | *10 371* | |
| *Organismes sociaux* | *10 207* | |
| *Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires* | *116 929* | *906* |
| *Autres dettes fiscales et sociales* | | *1 110* |
| **Dettes fiscales et sociales** | 137 508 | 2 016 |
| **TOTAL DETTES** | 1 152 965 | 536 735 |
| **TOTAL PASSIF** | 1 284 485 | 641 013 |

"Copie certifiée conforme"
Le Gérant

# Règles et méthodes comptables

## Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Créances

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

## Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Copie certifiée conforme
SB / 21/03/2020 08:16:42
N° de dépôt - 2019/5353 / 790148241

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| **Valeurs brutes** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 7 500 | | | 7 500 |
| Immobilisations corporelles | 34 387 | 123 944 | | 158 331 |
| Immobilisations financières | 5 000 | 6 080 | | 11 080 |
| Total | 46 887 | 130 024 | | 176 911 |
| **Amortissements & provisions :** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 2 500 | | | 2 500 |
| Immobilisations corporelles | 20 886 | 12 396 | | 33 283 |
| Total | 23 386 | 12 396 | | 35 783 |
| ACTIF NET | | | | 141 128 |

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 | | 123 944 | 6 080 | 130 024 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 123 944 | 6 080 | 130 024 |
| **Ventilation des diminutions** | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | | |

Copie certifiée conforme
SB / 21/03/2020 08:16:42
N° de dépôt - 2019/5353 / 790148241

# Notes sur le bilan

Fonds commercial

## Immobilisations incorporelles

| | 31/12/2018 |
|---|---|
| Éléments achetés | |
| Éléments réévalués | |
| Éléments reçus en apport | |
| **Total** | **5 000** |

## Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 2 500 | | | 2 500 |
| **Immobilisations incorporelles** | **2 500** | | | **2 500** |
| - Installations générales, agencements et | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 3 000 | | | 3 000 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 10 132 | 7 089 | | 17 221 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 7 754 | 5 307 | | 13 061 |
| **Immobilisations corporelles** | **20 886** | **12 396** | | **33 283** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | 23 386 | 12 396 | | 35 783 |

# Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations Incorporelles | Immobilisations Corporelles | Total |
|---|---|---|---|
| **Ventilation des dotations** | | | |
| Compléments liés à une réévaluation | | | |
| Eléments amortis selon mode linéaire | | 12 396 | 12 396 |
| Eléments amortis selon autre mode | | | |
| Dotations exceptionnelles | | | |
| Dotations de l'exercice | | 12 396 | 12 396 |
| **Ventilation des diminutions** | | | |
| Eléments transférés à l'actif circulant | | | |
| Eléments cédés | | | |
| Eléments mis hors service | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | |

## Actif circulant

## Etat des créances

| | 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 | 11 080 | | 11 080 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 598 176 | 598 176 | |
| Autres | 148 494 | 148 494 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| Total | 757 750 | 746 670 | 11 080 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Copie certifiée conforme
SB / 21/03/2020 08:16:42
N° de dépôt - 2019/5353 / 790148241

# Notes sur le bilan

Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Clients - factures à établir | 3 900 |
| Total | 3 900 |

## Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 80 000,00 Euro décomposé en 800 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

## Capitaux Propres

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 800 | 100,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 800 | 100,00 |

Copie certifiée conforme
SB / 21/03/2020 08:16:42
N° de dépôt - 2019/5353 / 790148241

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

| | 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 | 282 572 | | | 282 572 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 129 148 | 129 148 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 137 508 | 137 508 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 603 738 | 603 738 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **1 152 965** | **870 393** | | **282 572** |

| | |
|---|---|
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 282 572 |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | |
| (**) Dont envers les associés | 603 738 |

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs non parvenus | 66 929 |
| Dettes provis. pr congés à payer | 2 836 |
| Charges sociales s/congés à payer | 1 163 |
| Charges sociales - charges à payer | 544 |
| **Total** | **71 471** |

**COTARTISS**
Société à responsabilité limitée
au capital de 80 000 €
Siège social : 4, Rue Jean Colas
10440 TORVILLIERS
---
RCS TROYES B 790.148.241
---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**
**DU 28 JUIN 2019**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 27 242,07 € de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 27 242,07 € |
| A la réserve légale | 1 362,10 € |
| Solde | 25 879,97 € |
| Le solde<br>En totalité au compte « Autres Réserves ». | 25 879,97 € |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 Juin 2019.**

Certifié conforme
La Gérance

Copie certifiée conforme
SB / 21/03/2020 08:16:42
N° de dépôt - 2019/5353 / 790148241