

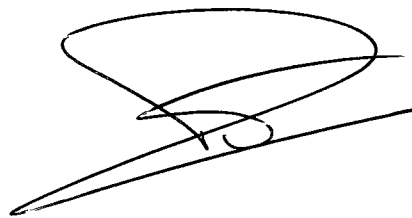
Bordereau attestant l'exactitude des informations - BERGERAC - 2401 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 06/08/2024 - 2293 - 2016 B 00342 - 421 330 663 - NCT Contrôle

NCT CONTROLE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 15 200 euros
Siège social : La Clauzade
24540 CAPDROT
421 330 663 RCS BERGERAC

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE BERGERAC
Dépôt du : 06/08/2024
N° du Dépôt : 2293
SIRENE : 421 330 663
N° de Gestion : 2016 B 342

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop at the top and a long, sweeping stroke extending to the right.

Certifiés conformes

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise: NCT CONTROLE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : LA CLAUZADE 24542 CAPDROT

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2023	Exercice N-1
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ *	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement	AB	AC		
	Frais de développement	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	191,95	402,00
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 522,28	1 742,00
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières	BH	BI		
	TOTAL (II)	BJ	BK	1 714,23	2 144,00
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	505,20	
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	246,68	220,00
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	59 719,40	16 654,00
	Autres créances (3)	BZ	CA	22 232,62	19 512,00
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	17 040,79	21 991,00
	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI		3 470,00
	TOTAL (III)	CJ	CK	99 744,69	61 847,00
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	101 458,92	63 991,00
Renvois : (1) Dont droit au ba		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :		Stocks :		Créances :	

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise : NCT CONTROLE

Néant ☐

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 15 200,00)	DA	15 200,00	15 200,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD	1 593,34	1 593,00
	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'œuvres originales d'artistes visés EJ)	DG	4 425,45	29 735,00
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(8 209,60)	(25 309,00)
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK		
	TOTAL (I)		DL	13 009,19	21 219,00
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		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU		
	Emprunts et dettes financières divers	(Dont emprunts participatifs EI)	DV	30 405,98	455,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	11 321,73	17 057,00
	Dettes fiscales et sociales		DY	44 865,09	20 760,00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	1 856,93	4 500,00
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	88 449,73	42 772,00
	Écarts de conversion passif (V)		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	101 458,92	63 991,00
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		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	88 449,73	41 219,00
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

P

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise NCT CONTROLE

Néant ☐

			Exercice N				Exercice N-1
			France	Exportations et raisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	2 403,24	FB	2 403,24	1 364,00
	Production vendue	biens	FD		FE		
		services	FG	178 698,52	FH	178 698,52	104 995,00
	Chiffres d'affaires nets		FJ	181 101,76	FK	181 101,76	106 359,00
	Production stockée				FM		
	Production immobilisée				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP	5 123,73	7 563,00
	Autres produits (1) (11)				FQ	6,75	9,00
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	186 232,24	113 931,00
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	3 168,66	1 596,00
	Variation de stock (marchandises)				FT	(26,72)	429,00
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU	505,20	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	(505,20)	
	Autres achats et charges externes (3)				FW	117 482,28	92 909,00
	Impôts, taxes et versements assimilés				FX	3 144,76	1 930,00
	Salaires et traitements				FY	125 605,01	87 061,00
	Charges sociales (10)				FZ	46 910,21	35 963,00
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	429,40	415,00
			dont montant de l'amortissement du fonds de commerce		HS		
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions			GC		3 120,00
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)				GE	821,54	342,00
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	297 535,14	223 765,00
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(111 302,90)	(109 834,00)
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		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR		455,00
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU		455,00
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV		(455,00)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(111 302,90)	(110 289,00)

8

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise NCT CONTROLE					Néant ☐		
					Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	921,30	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB	100 000,00	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	100 921,30	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF	3 653,00	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	3 653,00	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	100 921,30	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)					HK	(2 172,00)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	287 153,54	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	295 363,14	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	(8 209,60)	
RENOIS	(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	921,30	
	(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		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquième)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	5 123,73	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exercice (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	812,01	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		A6	obligatoires	A9	
		dont cotisations facultatives Madelin				A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne				A8	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) ci-dessous en annexe) :				Exercice N	
						Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produit sur exercice antérieur						921,30	
Abandon créance						100 000,00	
TOTAL GENERAL						100 921,30	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures	Produits antérieurs	
NF annulés						921,30	
TOTAL GENERAL						921,30	

ANNEXE

F

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : NCT CONTROLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le capital est de 15 200 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de (8 210) euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC). Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.



Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements

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

- * Constructions : 25 ans
- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.



Produits et charges exceptionnelles

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

Engagement de retraite

Non significatif

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Un abandon de créances a été consenti à la société NCT Contrôle par la société DERET FD afin d'améliorer sa situation nette devenue largement négative suite aux difficultés de recrutement.

Autres informations

Depuis 2022, le groupe dont DERET FD est la société mère, ayant dépassé deux des trois seuils de consolidation se trouve dans l'obligation de publier ses comptes consolidés.

Depuis 2014, il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, NCT Contrôle, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières comprennent les dépôts et cautionnements versés par l'entreprise.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice 2023	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17	210		227
Total des immobilisations incorporelles	17	210		227

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.	2 368			2 368
Installations techniques, matériel et outillage indust.	37 383	220		37 603
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport	46 534			46 534
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	86 285	220		86 505

Notes sur le bilan

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Valeur au début d'exercice 2023	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	419			419
Total des immobilisations incorporelles	419			419
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions	2 368			2 368
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	39 125			39 125
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport	46 534			46 534
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	88 027			88 027
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	88 446			88 446



Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des Créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 83 181 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	19 798		19 798	19 798
Autres créances clients	56 420	56 420		13 355
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	203	203		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	225	225		414
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 355	2 355		3 740
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	3 610	3 610		13 622
Débiteurs divers	570	570		1 735
Total actif circulant	83 181	63 383	19 798	52 664

Charges constatées d'avance				3 470
-----------------------------	--	--	--	-------

TOTAL DES CRÉANCES	83 181	63 383	19 798	52 664
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				



Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	816	
Autres créances	570	
Total créances	1 386	
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	1 386	

A

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 200 euros décomposé en 400 titres d'une valeur nominale de 38 euros.

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	400			400	38,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	400			400	

Notes sur le bilan

Tableau des variations des capitaux propres

		Montant
A	Situation à l'ouverture de l'exercice	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	46 528
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(25 309)
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	21 219
B	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	21 219
D	Variations en cours d'exercice	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	(8 210)
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	13 009
F	VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(8 210)
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(8 210)

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises :			Provisions à la fin de l'exercice 2023
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	16498					16498
Total des provisions pour risques et charges						
TOTAL	16498					16498
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Les provisions pour risques et charges comprennent :

- des provisions pour faire face à des sorties de ressources hautement probables au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Elles comprennent notamment des provisions destinées à faire face à des risques et des litiges de nature fiscale ou d'autres litiges

A

Notes sur le bilan

Dettes

État des Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 88 450 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	11 322	11 322			17 057
Personnel et comptes rattachés	20 484	20 484			6 893
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 611	10 611			7 001
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	12 798	12 798			5 974
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	971	971			892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	30 406	30 406			455
Autres dettes	1 857	1 857			4 500
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	88 450	88 450			42 772
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

A

Notes sur le bilan**Charges à payer**

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 456	
Dettes fiscales et sociales	25 673	
Total dettes d'exploitation	29 129	
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	29 129	

A

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :		
Total		
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		3 470

Produits constatés d'avance

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
Total		
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EP)		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE		3 470

X

Notes sur le compte de résultat**Charges financières**

Nature des charges	2023	2022
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		
dont : Intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participations		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts		
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)		455

Produits financiers

Nature des produits	2023	2022
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)		

A

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis 2014, Il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, NCT Contrôle, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société comptabilise son impôt comme en l'absence de régime groupe.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : DERET FD

Forme : SAS

Au capital de : 4 000 000 euros

Adresse du siège social :

La Clauzade

24540 CAPDROT



Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Effectif moyen

Effectif moyen du personnel : 3 personnes dont apprentis

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	1	
Agents de maîtrise	2	
Employés et techniciens		
Autres :		
Total	3	

Honoraires des commissaires aux comptes

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	1900
Autres honoraires	#NA
TOTAL	

A

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etats détaillés

P

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



NCT CONTROLE

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022
TOTAL ACTIF CIRCULANT	116 243	18 498	99 745	61 847
TOTAL BILAN ACTIF	204 689	103 290	101 459	63 991



NCT CONTROLE

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	419	227	192	402
Concessions, brevets et droits similaires - Brut	419	227	192	402
20500000000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS,	419		419	
28050000000 AMORTISSEMENTS CONCESSIONS ET DROITS		227	(227)	
Ajustement *** **				419
Ajustement *** **				(17)
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 027	86 505	1 522	1 742
Constructions - Brut	2 368	2 368		
21350000000 INSTALLATIONS GENERALES - AGENCEMENTS -	2 368		2 368	
28135000000 AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS GENERALES -		2 368	(2 368)	
Ajustement *** **				2 368
Ajustement *** **				(2 368)
Installations techniques, matériel et outillage industriels - Brut	39 125	37 603	1 522	1 742
21540000000 MATERIEL INDUSTRIEL	3 110		3 110	
21550000000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	36 015		36 015	
28154000000 AMORTISSEMENTS MATERIEL INDUSTRIEL		3 110	(3 110)	
28155000000 AMORTISSEMENTS OUTILLAGE INDUSTRIEL		34 493	(34 493)	
Ajustement *** **				39 125
Ajustement *** **				(37 383)
Autres immobilisations corporelles - Brut	46 534	46 534		
21820000000 MATERIEL DE TRANSPORT	46 534		46 534	
28182000000 AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT		46 534	(46 534)	
Ajustement *** **				46 534
Ajustement *** **				(46 534)
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	88 446	86 732	1 714	2 144
STOCKS ET EN COURS				
Matières premières, approvisionnements - Brut	505		505	
32250000000 STOCKS DE FOURNITURES DE BUREAU	505		505	
Marchandises - Brut	247		247	220
37000000000 STOCKS DE MARCHANDISES	247		247	
Ajustement *** **				220
CREANCES				
Clients et comptes rattachés - Brut	79 217	16 498	69 719	16 654
41100000000 CLIENTS	55 604		55 604	
41600000000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	19 798		19 798	
41810000000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	816		816	
49100000000 DEPRECIATIONS DES COMPTES CLIENTS		16 498	(16 498)	
Ajustement *** **				33 152
Ajustement *** **				(16 498)
Autres créances - Brut	22 233		22 233	19 512
40100000000 FOURNISSEURS	15 269		15 269	
40981000000 FOURNISSEURS DEBITEURS - AVOIRS NON	570		570	
42470100000 PLAN D'EPARGNE SALARIALE - ABONDEMENT	203		203	
43740000000 TITRES RESTAURANT	225		225	
44566100000 TVA DEDUCTIBLE SUR LES DEBITS	1 026		1 026	
44566400000 TVA DEDUCTIBLE SUR LES ENCAISSEMENTS 20%	542		542	
44567000000 CREDIT DE TVA A REPORTER	212		212	
44586000000 TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES A	576		576	
45110000000 GROUPE - COMPTES COURANTS D'INTEGRATION	3 610		3 610	
Ajustement *** **				19 512
DIVERS				
Disponibilités - Brut	17 041		17 041	21 991
51221000000 SOCIETE GENERALE 1	17 041		17 041	
Ajustement *** **				21 991
Charges constatées d'avance - Brut				3 470
Ajustement *** **				3 470



NCT CONTROLE

DETAIL DES COMPTES

BILAN PASSIF

	12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	15 200	15 200
101300000000 CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, VERSE	15 200	
Ajustement		15 200
Réserve légale	1 593	1 593
108100000000 RESERVE LEGALE	1 593	
Ajustement		1 593
Autres réserves	4 425	29 735
106800000000 AUTRES RESERVES	4 425	
Ajustement		29 735
RESULTAT DE L'EXERCICE	(8 210)	(25 309)
CAPITAUX PROPRES	13 009	21 219
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes financières divers	30 406	455
451000000000 GROUPE - COMPTES COURANTS	30 406	
Ajustement		455
DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 322	17 037
401000000001 FOURNISSEURS	7 866	
408100000000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	3 456	
Ajustement		17 037
Dettes fiscales et sociales	44 865	20 760
427000000000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	331	
428200000000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	11 809	
428800000000 AUTRES CHARGES A PAYER	8 325	
431000000000 SECURITE SOCIALE	4 283	
437300000000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	951	
437510000000 COTISATIONS PREVOYANCE - NON	408	
438200000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	4 980	
442100000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE RECouvrable	203	
445713000000 TVA COLLECTEE SUR LES DEBITS 20%	30	
445718000000 TVA COLLECTEE SUR LES ENCAISSEMENTS 20%	12 537	
445870000000 TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES A	231	
447001000000 ADESATT - CONTRIBUTION CONVENTIONNELLE	22	
447200000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	100	
447300000000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	87	
448800000000 CHARGES A PAYER	580	
Ajustement		20 760
DETTES DIVERSES		
Autres dettes	1 857	4 500
411000000001 CLIENTS	836	
467210000000 AUTRES COMPTES CREDITEURS SALAIRES	1 221	
Ajustement		4 500
DETTES	86 450	42 772
TOTAL PASSIF		
TOTAL BILAN PASSIF	101 459	63 991



NCT CONTROLE

DETAIL DES COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois		12 mois		Variation		%	
		01/01/2023 - 31/12/2023		01/01/2022 - 31/12/2022					
PRODUITS D'EXPLOITATION									
Ventes de marchandises - Total		2 403	-	1 364	-	1 039	76,19		
707000000000	VENTES DE MARCHANDISES TVA 20%	2 403	-		-	2 403	-		
Ajustement ***			-	1 364	-	(1 364)	(100,0)		
Production vendue de services - Total		178 699	-	104 995	-	73 704	70,20		
708000000000	PRESTATIONS DE SERVICES TVA 20%	162 072	-		-	162 072	-		
708090000000	PRESTATIONS DE SERVICES TVA	5 230	-		-	5 230	-		
708800000000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES TVA	10 227	-		-	10 227	-		
708890000000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	1 170	-		-	1 170	-		
Ajustement ***			-	104 995	-	(104 995)	(100,0)		
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS TOTAL		181 102	-	106 359	-	74 743	70,27		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		5 124	-	7 563	-	(2 439)	(32,25)		
791100000000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION -	378	-		-	378	-		
791300000000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION -	3 360	-		-	3 360	-		
791400000000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION -	1 386	-		-	1 386	-		
Ajustement ***			-	7 563	-	(7 563)	(100,0)		
Autres produits		7	-	9	-	(2)	(28,00)		
758000000000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	7	-		-	7	-		
Ajustement ***			-	9	-	(9)	(100,0)		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		186 232	-	113 931	-	72 301	65,46		
CHARGES D'EXPLOITATION									
Achats de marchandises		3 169	-	1 596	-	1 573	58,84		
607000000000	ACHATS DE MARCHANDISES	3 169	-		-	3 169	-		
Ajustement ***			-	1 596	-	(1 596)	(100,0)		
Variation de stock (marchandises)		(27)	-	429	-	(456)	(106,2)		
603700000000	VARIATION STOCKS DE MARCHANDISES	(27)	-		-	(27)	-		
Ajustement ***			-	429	-	(429)	(100,0)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		505	-		-	505	-		
602200000000	FOURNITURES CONSOMMABLES	505	-		-	505	-		
Variation de stock (matières premières)		(505)	-		-	(505)	-		
603220000000	VARIATION STOCKS FOURNITURES AUTRES	(505)	-		-	(505)	-		
Autres achats et charges externes		117 482	-	92 909	-	24 573	26,45		
604000000000	SOUS-TRAITANCE	9 304	-		-	9 304	-		
608110000000	CARBURANT NON STOCKE	12 913	-		-	12 913	-		
606300000000	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT	1 444	-		-	1 444	-		
608310000000	VETEMENTS DE TRAVAIL	325	-		-	325	-		
606390000000	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT	31	-		-	31	-		
608400000000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 278	-		-	3 278	-		
608800000000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	8 057	-		-	8 057	-		
611000000000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	152	-		-	152	-		
613200000000	LOCATIONS IMMOBILIERES	1 376	-		-	1 376	-		
613510000000	LOCATIONS MATERIELS D'EXPLOITATION	11 792	-		-	11 792	-		
613520000000	LOCATIONS VEHICULES DE TOURISME	6 588	-		-	6 588	-		
613530000000	LOCATIONS VEHICULES AUTRES	6 451	-		-	6 451	-		
613540000000	LOCATIONS MATERIELS DE BUREAU ET	1 758	-		-	1 758	-		
615510000000	ENTRETIEN MATERIELS	2 221	-		-	2 221	-		
615520000000	ENTRETIEN COURANT VEHICULES	4 137	-		-	4 137	-		
615540000000	REPARATION VEHICULES	1 951	-		-	1 951	-		
615810000000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	99	-		-	99	-		
615840000000	MAINTENANCE MATERIELS	1 111	-		-	1 111	-		
618100000000	PRIMES D'ASSURANCES MULTIRISQUES	3 090	-		-	3 090	-		
618300000000	PRIMES D'ASSURANCES TRANSPORT	1 871	-		-	1 871	-		
622600000000	HONORAIRES	3 805	-		-	3 805	-		
622700000000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENIEUX	419	-		-	419	-		
622800000000	FRAIS FORMATION DU PERSONNEL	12 407	-		-	12 407	-		
623100000000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 168	-		-	1 168	-		
623400000000	CADEAUX A LA CLIENTELE	38	-		-	38	-		
623600000000	CATALOGUES ET IMPRIMES	824	-		-	824	-		



NCT CONTROLE

DETAIL DES COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois		12 mois		variation	
		01/01/2023 - 31/12/2023		01/01/2022 - 31/12/2022			
							%
824100000000	TRANSPORT SURACHATS	709	-	-	-	709	-
825100000000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 839	-	-	-	2 839	-
825110000000	AUTOROUTES	3 957	-	-	-	3 957	-
825600000000	MISSIONS	12 254	-	-	-	12 254	-
825700000000	RECEPTIONS	351	-	-	-	351	-
826000000000	FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUNICATIONS	975	-	-	-	975	-
827000000000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	736	-	-	-	736	-
828100000000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	1 157	-	-	-	1 157	-
Ajustement	***	-	-	92 909	-	(92 909)	(100,0)
Impôts, taxes et versements assimilés		3 145	-	1 930	-	1 215	62,94
831200000000	TAXE D'APPRENTISSAGE	754	-	-	-	754	-
831300000000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	672	-	-	-	672	-
833801000000	ADESATT - CONTRIBUTION CONVENTIONNELLE	22	-	-	-	22	-
835111000000	CVAE	99	-	-	-	99	-
835112000000	CFE	571	-	-	-	571	-
835140000000	TAXES SUR LES VEHICULES DES SOCIETES	481	-	-	-	481	-
835400000000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRES	546	-	-	-	546	-
Ajustement	***	-	-	1 930	-	(1 930)	(100,0)
Salaires et traitements		125 605	-	87 081	-	38 544	44,87
841100000000	SALAIRE, APPOINTEMENTS	107 502	-	-	-	107 502	-
841200000000	CONGES PAYES	6 644	-	-	-	6 644	-
841310000000	PRIMES MENSUELLES	8 099	-	-	-	8 099	-
841450000000	AVANTAGES EN NATURE	3 360	-	-	-	3 360	-
Ajustement	***	-	-	87 081	-	(87 081)	(100,0)
Charges sociales		46 910	-	35 953	-	10 947	50,44
845100000000	COTISATIONS A L'URSSAF	25 033	-	-	-	25 033	-
845200000000	COTISATIONS MUTUELLE	2 292	-	-	-	2 292	-
845300000000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	6 653	-	-	-	6 653	-
845400000000	COTISATIONS CHOMAGE	4 552	-	-	-	4 552	-
845500000000	COTISATIONS PREVOYANCE	716	-	-	-	716	-
845810000000	CHARGES SOCIALES PROVISIONNEES SUR	2 790	-	-	-	2 790	-
847410000000	TITRES RESTAURANT	2 300	-	-	-	2 300	-
847500000000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	881	-	-	-	881	-
847600000000	PLAN D'EPARGNE SALARIALE	900	-	-	-	900	-
848000000000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	792	-	-	-	792	-
Ajustement	***	-	-	35 953	-	(35 953)	(100,0)
Dotations d'exploitation sur immobilisations (amortissements)		429	-	415	-	14	5,47
881110000000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR	209	-	-	-	209	-
881120000000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR	220	-	-	-	220	-
Ajustement	***	-	-	415	-	(415)	(100,0)
Dotations d'exploitation sur actif circulant		-	-	3 120	-	(3 120)	(100,0)
Ajustement	***	-	-	3 120	-	(3 120)	(100,0)
Autres charges		822	-	342	-	480	100,22
851000000000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS,	812	-	-	-	812	-
858000000000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10	-	-	-	10	-
Ajustement	***	-	-	342	-	(342)	(100,0)
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		297 535	-	229 765	-	73 770	32,97
RESULTAT D'EXPLOITATION		(111 303)	-	(109 834)	-	(1 469)	1,54
CHARGES FINANCIERES							
Intérêts et charges assimilées			-	455	-	(455)	(100,0)
Ajustement	***	-	-	455	-	(455)	(100,0)
TOTAL CHARGES FINANCIERES			-	455	-	(455)	(100,0)
RESULTAT FINANCIER			-	(455)	-	455	(100,0)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(111 303)	-	(110 289)	-	(1 014)	0,92
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		921	-	-	-	921	-
772000000000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	921	-	-	-	921	-



NCT CONTROLE

DETAIL DES COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

	12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023		12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022		Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 000	-	80 761	-	19 239	23,82
7788000000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	100 000	-	-	-	100 000	-
Ajustement	AAA AAA	-	80 761	-	(80 761)	(100,0)
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	100 921	-	80 761	-	20 160	24,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		-	3 633	-	(3 633)	(100,0)
Ajustement	AAA AAA	-	3 633	-	(3 633)	(100,0)
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		-	3 633	-	(3 633)	(100,0)
RESULTAT EXCEPTIONNEL	100 921	-	77 128	-	23 813	30,88
Impôts sur les bénéfices	(2 172)	-	(7 872)	-	5 700	(72,41)
6980000000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES INTEGRATION	(2 172)	-	-	-	(2 172)	-
Ajustement	AAA AAA	-	(7 872)	-	7 872	(100,0)
TOTAL DES PRODUITS	297 154	-	194 652	-	92 462	47,49
TOTAL DES CHARGES	295 863	-	220 001	-	75 362	34,26
BENEFICE OU PERTE	(8 210)	-	(25 309)	-	17 099	(67,66)

NCT CONTROLE

Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 15 200 euros
Siège social : La Clauzade
24540 CAPDROT
421 330 663 RCS BERGERAC

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 10 JUIN 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'imputer le résultat déficitaire s'élevant à -8.209,60 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	-8.209,60 euros
------------------------	-----------------

IMPUTATION

Sur les autres réserves	-8.209,60 euros	
	-----	-----
Total	-8.209,60 euros	-8.209,60 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Pour la Société DERET FD
Monsieur Frédéric DERET





NCT CONTROLE

La Clauzade
24540 CAPDROT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Sommaire

- ✓ Rapport sur les comptes annuels
- ✓ Comptes annuels

NCT CONTROLE

La Clauzade
24540 CAPDROT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'Assemblée générale de la société NCT CONTROLE,

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 NCT CONTROLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 à la fin de cet exercice.

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Président et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce, sont mentionnées dans le rapport de gestion. Toutefois, en l'absence d'éléments, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 président.

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.823-10-1 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.

A Tours,
Le 31 mai 2024

AJILEC
Frédéric BRUNAUT
Commissaire aux comptes



Bilan Actif

	Brut	Amortissement	Net 2023	Net 2022N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	419	227	192	402
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	419	227	192	402
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 368	2 368		
Installations techniques, mat. et outillage industriels	39 125	37 603	1 522	1 742
Autres immobilisations corporelles	46 534	46 534		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	88 027	86 505	1 522	1 742
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	88 446	86 732	1 714	2 144
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	505		505	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	247		247	220
Total des stocks	752		752	220
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	76 217	16 498	59 719	16 654
Autres créances	22 233		22 233	19 512
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	98 450	16 498	81 952	36 166
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	17 041		17 041	21 991
Charges constatées d'avance				3 470
Total disponibilités et divers	17 041		17 041	21 991
ACTIF CIRCULANT	116 243	16 498	99 745	61 847
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	204 689	103 230	101 459	63 991

(1) dont droit au bail (2) dont part à moins d'un an (3) dont part à plus d'un an

- Bilan Passif -

		2023	2022
Capital social ou individuel	Dont versé : 15 200	15 200	15 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		1 593	1 593
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		4 425	29 735
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(8 210)	(25 309)
Total situation nette		13 009	21 219
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		13 009	21 219
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		30 406	455
Total dettes financières		30 406	455
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 322	17 057
Dettes fiscales et sociales		44 865	20 760
Total dettes d'exploitation		56 187	37 817
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 857	4 500
Total dettes diverses		1 857	4 500
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		88 450	42 772
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GÉNÉRAL		101 459	63 991

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2023	Net 2022
Vente de marchandises	2 403		2 403	1 364
Production vendue de biens				
Production vendue de services	178 699		178 699	104 995
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	181 102		181 102	106 359
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 124	7 563
Autres produits			7	9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			186 232	113 931
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			3 169	1 596
Variation de stock (marchandises)			(27)	429
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			505	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(505)	
Autres achats et charges externes			117 482	92 909
Total charges externes			120 624	94 934
Impôts, taxes et assimilés			3 145	1 930
Charges de personnel				
Salaires et traitements			125 605	87 061
Charges sociales			46 910	35 963
Total charges de personnel			172 515	123 024
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			429	415
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				3 120
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			429	3 535
Autres charges d'exploitation			822	342
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			297 535	223 765
RESULTAT D'EXPLOITATION			(111 303)	(109 834)

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2023	Net 2022
RESULTAT D'EXPLOITATION	(111 303)	(109 834)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		455
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		455
RESULTAT FINANCIER		(455)
RESULTAT COURANT	(111 303)	(110 289)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	921	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 000	80 761
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	100 921	80 761
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 653
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		3 653
RESULTAT EXCEPTIONNEL	100 921	77 108
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	(2 172)	(7 872)
TOTAL DES PRODUITS	287 154	194 692
TOTAL DES CHARGES	295 363	220 001
BENEFICE ou PERTE	(8 210)	(25 309)

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

921

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : NCT CONTROLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le capital est de 15 200 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de (8 210) euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC). Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements

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

- * Constructions : 25 ans
- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnelles

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

Engagement de retraite

Non significatif

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Un abandon de créances a été consenti à la société NCT Contrôle par la société DERET FD afin d'améliorer sa situation nette devenue largement négative suite aux difficultés de recrutement.

Autres informations

Depuis 2022, le groupe dont DERET FD est la société mère, ayant dépassé deux des trois seuils de consolidation se trouve dans l'obligation de publier ses comptes consolidés.

Depuis 2014, Il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, NCT Contrôle, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.

Notes sur le bilan

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Valeur au début d'exercice 2023	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	419			419
Total des immobilisations incorporelles	419			419
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions	2 368			2 368
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	39 125			39 125
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport	46 534			46 534
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	88 027			88 027
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	88 446			88 446

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières comprennent les dépôts et cautionnements versés par l'entreprise.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice 2023	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17	210		227
Total des immobilisations incorporelles	17	210		227

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.	2 368			2 368
Installations techniques, matériel et outillage indust.	37 383	220		37 603
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport	46 534			46 534
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	86 285	220		86 505

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des Créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 83 181 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	19 798		19 798	19 798
Autres créances clients	56 420	56 420		13 355
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	203	203		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	225	225		414
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 355	2 355		3 740
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	3 610	3 610		13 622
Débiteurs divers	570	570		1 735
Total actif circulant	83 181	63 383	19 798	52 664

Charges constatées d'avance				3 470
-----------------------------	--	--	--	-------

TOTAL DES CRÉANCES	83 181	63 383	19 798	56 134
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	816	
Autres créances	570	
Total créances	1 386	
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	1 386	

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 200 euros décomposé en 400 titres d'une valeur nominale de 38 euros.

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	400			400	38,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	400			400	

Notes sur le bilan

Tableau des variations des capitaux propres

	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	46 528
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(25 309)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	21 219
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	21 219
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(8 210)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	13 009
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(8 210)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(8 210)

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises :			Provisions à la fin de l'exercice 2023
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	16498					16498
Total des provisions pour risques et charges						
TOTAL	16498					16498
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Les provisions pour risques et charges comprennent :

- des provisions pour faire face à des sorties de ressources hautement probables au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Elles comprennent notamment des provisions destinées à faire face à des risques et des litiges de nature fiscale ou d'autres litiges

Notes sur le bilan

Dettes

État des Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 88 450 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	11 322	11 322			17 057
Personnel et comptes rattachés	20 484	20 484			6 893
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 611	10 611			7 001
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	12 798	12 798			5 974
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	971	971			892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	30 406	30 406			455
Autres dettes	1 857	1 857			4 500
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	88 450	88 450			42 772
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Notes sur le bilan

Charges à payer

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 456	
Dettes fiscales et sociales	25 673	
Total dettes d'exploitation	29 129	
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	29 129	

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :		
Total		
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		3 470

Produits constatés d'avance

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
Total		
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE		3 470

Notes sur le compte de résultat

Charges financières

Nature des charges	2023	2022
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participations		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts		
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU) :		455

Produits financiers

Nature des produits	2023	2022
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP) :		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis 2014, il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, NCT Contrôle, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société comptabilise son impôt comme en l'absence de régime groupe.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : DERET FD

Forme : SAS

Au capital de : 4 000 000 euros

Adresse du siège social :

La Clauzade

24540 CAPDROT

Société : NCT CONTROLE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Effectif moyen

Effectif moyen du personnel : 3 personnes dont apprentis

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	1	
Agents de maîtrise	2	
Employés et techniciens		
Autres :		
Total	3	

Honoraires des commissaires aux comptes

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	1900
Autres honoraires	#NA
TOTAL	