RCS : CUSSET
Code greffe : 0301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00161
Numéro SIREN : 488 829 896
Nom ou dénomination : CALI SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2023 sous le numéro de dépôt 2532

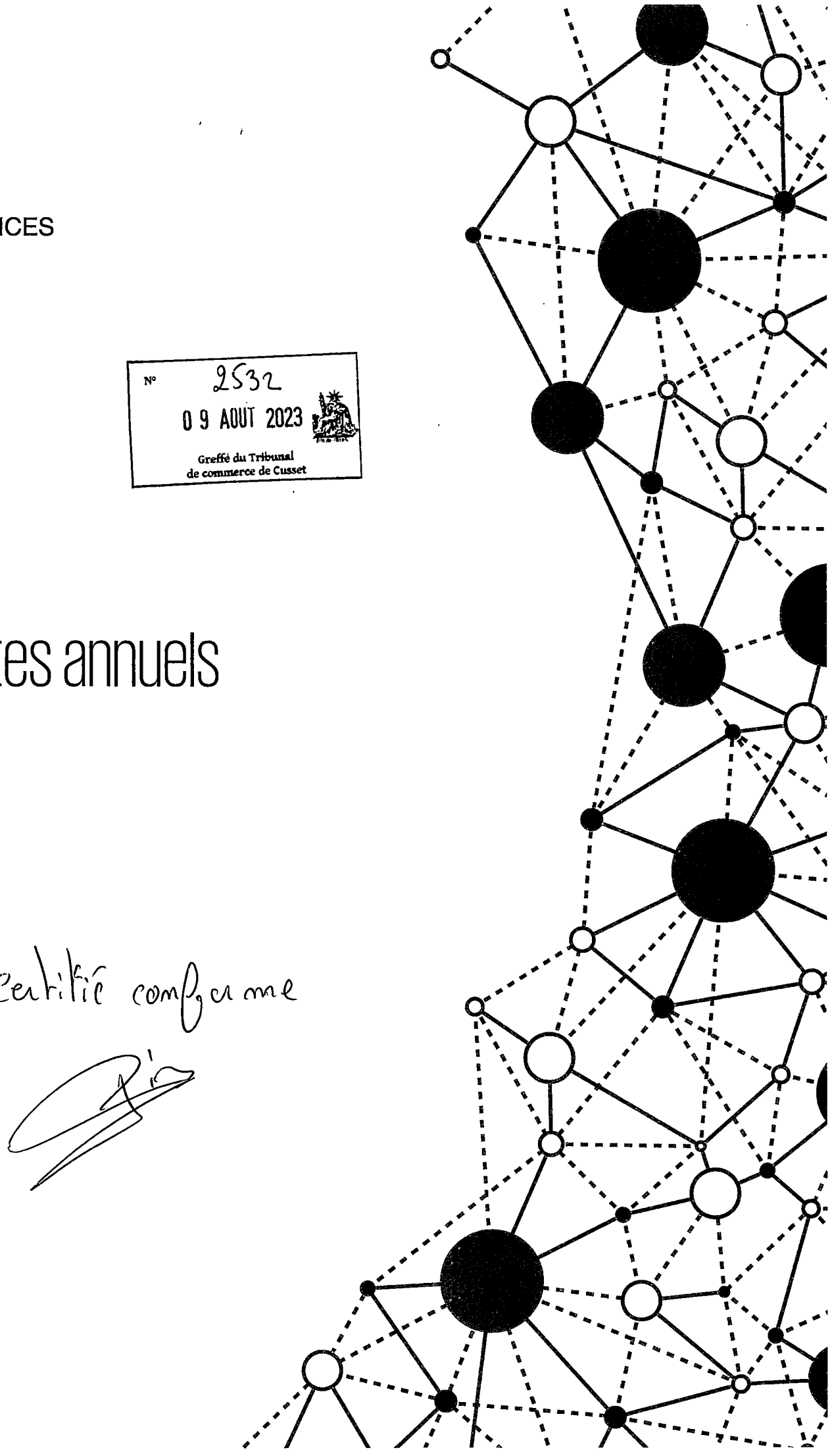
KPMG

CALI SERVICES

N° 2532
09 AOUT 2023
Greffé du Tribunal
de commerce de Cusset

Comptes annuels

Certifié conforme



KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
Immeuble KPMG CS 60015
6 rue Valentin Haüy

63063 Clermont-Ferrand Cedex 1
Téléphone : +33473447065
Télécopie :
Site internet : www.kpmg.fr

SNC CALI SERVICES
16 Place de l'Église
03700 BELLERIVE SUR ALLIER

À Clermont-Ferrand, le 27 juin 2023

Attestation de présentation des comptes annuels

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SNC CALI SERVICES relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 438 720 €
- Chiffre d'affaires : 171 271 €
- Résultat net comptable : - 78 488 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Olivier Maréchal
Expert-comptable

Edité à partir de Loop V4.60.0

KPMG ESC & GS, société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »).

Société d'exercice libéral par actions simplifiée et société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre à Paris sous le n° 14 00024167 01

Siège social :
KPMG ESC & GS
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 1 000 000 €.
Code APE 69.20Z
903 309 490 RCS Nanterre
TVA Union Européenne
FR 03 903 309 490

CALI SERVICES

Actif			Au 31/12/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	275 000		275 000	
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**275 000**		**275 000**	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	3 070	717	2 352	
		Autres immobilisations corporelles	32 209	7 027	25 182	696
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**35 279**	**7 744**	**27 534**	**696**
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	22		22	20 022
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	7 255		7 255	
		TOTAL	**7 277**		**7 277**	**20 022**
		Total de l'actif immobilisé	**317 556**	**7 744**	**309 811**	**20 718**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	10 090		10 090	
		TOTAL	**10 090**		**10 090**	
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	1 089		1 089	25 730
		Autres créances	85 541		85 541	19 396
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**86 630**		**86 630**	**45 126**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	28 510		28 510	316 771
		TOTAL	**28 510**		**28 510**	**316 771**
Charges constatées d'avance			3 677		3 677	271
		Total de l'actif circulant	**128 908**		**128 908**	**362 168**
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**446 464**	**7 744**	**438 720**	**382 887**

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

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

Edité à partir de Loop V4.60.0

KPMG

Bilan passif

CALI SERVICES

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	152 035	36 064
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-78 488	144 740
	Situation nette avant répartition	**79 047**	**186 305**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**79 047**	**186 305**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	244 819	60 150
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 093	19 000
	Total	**261 913**	**79 150**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 761	16 152
	Dettes fiscales et sociales	25 212	101 278
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 784	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**97 758**	**117 431**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**359 672**	**196 581**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**438 720**	**382 887**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	206 840	48 550
	à moins d'un an	152 831	148 031
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.60.0

KPMG

Compte de résultat

CALI SERVICES

			France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises		86 593		86 593	
	Production vendue : - Biens					
	- Services		84 677		84 677	265 649
	Chiffre d'affaires net		**171 271**		**171 271**	**265 649**
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				8 250	39 672
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				339	27 512
	Autres produits					
		Total			**179 860**	**332 834**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			54 124	
		Variation de stocks			-10 090	
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				86 702	23 758
	Impôts, taxes et versements assimilés				14 652	35 067
	Salaires et traitements				94 410	254 249
	Charges sociales				7 855	28 272
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		amortissements	5 362	514
				provisions		
		• sur actif circulant				
		• pour risques et charges				
	Autres charges				597	
		Total			**253 614**	**341 863**
		Résultat d'exploitation A			**-73 754**	**-9 028**
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B					
	Perte supportée ou bénéfice transféré C					
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				250	261
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**250**	**261**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				4 912	738
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**4 912**	**738**
		Résultat financier D			**-4 661**	**-477**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				**-78 415**	**-9 505**

Edité à partir de Loop V4.60.0

CALI SERVICES

			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6	200 470
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	**6**	**200 470**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		78	2
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	**78**	**2**
Résultat exceptionnel		F	**-72**	**200 467**
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		46 221
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**-78 488**	**144 740**

Renvois

(1) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
incidence après impôt des corrections d'erreurs

(2) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
incidence après impôt des corrections d'erreurs

(3) Y compris - redevances de crédit-bail mobilier
- redevances de crédit-bail immobilier

(4) Dont produits concernant les entités liées

(5) Dont intérêts concernant les entités liées

Edité à partir de Loop V4.60.0

kpmg

SNC CALI SERVICES

Informations à la suite du bilan de l'exercice clos le 31/12/2022

Conformément à l'article L123-16-1, ces comptes annuels ne comportent pas d'annexe mais la liste des informations prévues à l'article Article 810-9 du de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Nos comptes ont été élaborés en application du règlement ANC n°2014-03 relatif au PCG.

1 Tableau des engagements financiers

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Engagements (Contrat(s)) de crédit-bail	-
Engagements en matière de pension, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires	
Engagements à l'égard d'entreprises liées ou associées	
Toutes garanties (Sûretés) reçues	
Toutes garanties (Sûretés) données	
« Tout engagement financier » Effets de commerce escomptés non échus Nantissement du fonds de commerce	51 900 €
Avances et crédits alloués aux membres des organes d'administration, de direction ou de surveillance	

CALI SERVICES
Société en nom collectif au capital de 5 000 euros
Siège social : 16 Place de l'Eglise
03700 BELLERIVE SUR ALLIER
488 829 896 RCS CUSSET

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le 29 juin,
A 18 heures,

Les associés de la société CALI SERVICES, société en nom collectif au capital de 5 000 euros, divisé en 500 parts de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, 16 Place de l'Eglise, 03700 BELLERIVE SUR ALLIER, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents :

Monsieur Henri COSTA DIAS, titulaire de 255 parts sociales en pleine propriété
Madame Isabelle COSTA DIAS, titulaire de 245 parts sociales en pleine propriété

seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Henri COSTA DIAS, gérant associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :
- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé.

CDH CDI

Il précise que la Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et qu'elle est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à - 78 488,13 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-78 488,13 euros
Affectée sur le compte "autres réserves" Qui s'élève ainsi à 73 547,72 euros.	-78 488,13 euros

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 décembre 2019 :
Dividendes distribués : 18 087,00 euros, soit 36,17 euros par titre.
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 18 087,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
Dividendes distribués : 20 087,00 euros, soit 40,17 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 087,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
Dividendes distribués : 28 770,00 euros, soit 57,54 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 28 770,00 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

CDH CD1

TROISIEME RÉSOLUTION

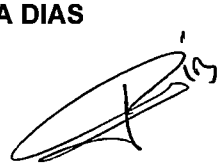
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et les associés ou leurs mandataires.

Henri COSTA DIAS
Gérant



Isabelle COSTA DIAS
Associée

