

RCS : CANNES Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00442 Numéro SIREN : 403 793 706 Nom ou dénomination : C.G.A.T.
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt 4456

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/11/2021 12			Exercice N-1 30/11/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	32 560.63	30 524.94	2 035.69	6 686.99	-4 651.30	-69.56
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	27 566.74		27 566.74	27 016.74	550.00	2.04
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 049.00		1 049.00	1 049.00		
	Total II	61 176.37	30 524.94	30 651.43	34 752.73	-4 101.30	-11.80
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	6 000.00		6 000.00	72 000.00	-66 000.00	-91.67
	Autres créances	1 521 984.63		1 521 984.63	1 436 057.14	85 927.49	5.98
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	28 384.28		28 384.28	7 696.18	20 688.10	268.81
	Charges constatées d'avance (3)	1 881.92		1 881.92	1 859.19	22.73	1.22
	Total III	1 558 250.83		1 558 250.83	1 517 612.51	40 638.32	2.68
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 619 427.20	30 524.94	1 588 902.26	1 552 365.24	36 537.02	2.35

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/11/2021	Exercice N-1 30/11/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	87 622.00	87 622.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	190 100.88	190 100.88		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	8 762.25	8 762.25		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	0.45	0.45		
	Autres réserves	722 383.62	722 383.62		
	Report à nouveau	105 752.16	107 866.68	-2 114.52	-1.96
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	32 861.33	-2 114.52	34 975.85	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 147 482.69	1 114 621.36	32 861.33	2.95
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	261.00	273.00	-12.00	-4.40
	Emprunts et dettes financières diverses	400.00	88 369.64	-87 969.64	-99.55
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 340.25	8 015.79	324.46	4.05
	Dettes fiscales et sociales	32 790.00	16 903.00	15 887.00	93.99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		100.00	-100.00	-100.00
	Autres dettes	399 628.32	324 082.45	75 545.87	23.31
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	441 419.57	437 743.88	3 675.69	0.84
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 588 902.26	1 552 365.24	36 537.02	2.35

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

441 419.57 437 743.88

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2021 12			Exercice N-1 30/11/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	136 000.00		136 000.00	60 000.00		76 000.00	126.67
Chiffre d'affaires NET	136 000.00		136 000.00	60 000.00		76 000.00	126.67
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2.08	2.04		0.04	1.96
Total des Produits d'exploitation (I)			136 002.08	60 002.04		76 000.04	126.66
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			68 504.25	40 488.22		28 016.03	69.20
Impôts, taxes et versements assimilés			3 299.19	2 268.05		1 031.14	45.46
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 651.30	4 050.90		600.40	14.82
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0.95	0.73		0.22	30.14
Total des Charges d'exploitation (II)			76 455.69	46 807.90		29 647.79	63.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			59 546.39	13 194.14		46 352.25	351.31
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2021 12	Exercice N-1 30/11/2020 12	Ecart N / N-1 •	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 714.94	3 034.09	16 680.85	549.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	14 009.41	14 308.46	-299.05	-2.09
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	33 724.35	17 342.55	16 381.80	94.46
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	55 132.41	44 123.11	11 009.30	24.95
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	55 132.41	44 123.11	11 009.30	24.95
2. Résultat financier (V-VI)	-21 408.06	-26 780.56	5 372.50	20.06
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	38 138.33	-13 586.42	51 724.75	380.71
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 443.35	-12 443.35	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		350.00	-350.00	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		12 793.35	-12 793.35	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		971.45	-971.45	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		350.00	-350.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1 321.45	-1 321.45	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		11 471.90	-11 471.90	-100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 277.00		5 277.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	169 726.43	90 137.94	79 588.49	88.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	136 865.10	92 252.46	44 612.64	48.36
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	32 861.33	-2 114.52	34 975.85	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

BM/LC

C.G.A.T
Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée
Au capital de 87.622 Euros
Siège social : MANDELIEU LA NAPOULE (06210)
Résidence les cottages de l'Esterel – 462 rue jean Monnet
403 793 706 RCS CANNES

EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DECISIONS DU 24 MAI 2022

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit la somme de TRENTE DEUX MILLE HUIT CENT SOIXANTE-ET-UN EUROS ET TRENTE-TROIS CENTIMES (32.861,33 €) au compte AUTRES RESERVES.

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Il précise enfin qu'il a été procédé à une distribution exceptionnelle de dividendes pour un montant de 180.000 euros le 29 novembre 2019.



ANNEXE

Exercice du 01/12/2020 au 30/11/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 588 902.26 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 136 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 32 861.33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/12/2020 au 30/11/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/11/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/12/2020 au 30/11/2021

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/12/2020 au 30/11/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	7 004		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 505		
TOTAL	44 509		
Autres participations	27 017		550
Prêts, autres immobilisations financières	1 049		
TOTAL	28 066		550
TOTAL GENERAL	72 575		550

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			7 004	7 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 948	25 557	25 557
TOTAL		11 948	32 561	32 561
Autres participations			27 567	27 567
Prêts, autres immobilisations financières			1 049	1 049
TOTAL			28 616	28 616
TOTAL GENERAL		11 948	61 176	61 176

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 049	1 049	
Autres créances clients	6 000	6 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	707	707	
Débiteurs divers	1 521 278	1 521 278	
Charges constatées d'avance	1 882	1 882	
TOTAL	1 530 916	1 530 916	

ANNEXE

Exercice du 01/12/2020 au 30/11/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	261	261		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 340	8 340		
Impôts sur les bénéfices	5 277	5 277		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 200	26 200		
Autres impôts taxes et assimilés	1 313	1 313		
Groupe et associés	400	400		
Autres dettes	399 628	399 628		
TOTAL	441 420	441 420		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	400			

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	951
Dettes fiscales et sociales	1 313
Total	2 525