

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DRAGUIGNAN - 8302 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 20/08/2024 - 6001 - 2020 B 01031 - 890 533 003 - CD

COGEP

CONFIDENTIEL

SAS CD

886 Chemin de la Carraire
Villa la Pinède
83550 VIDAUBAN

**LETTRE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE**

20 AOUT 2024

83300 DRAGUIGNAN

Déposé sous le N°

2024/6001

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024



COGEP

455 promenade des Anglais
06200 Nice

*En triple
Conforme
le 08/08/2024.*

ED HOLDING

886 Chemin de la Carraire - 83550 VIDAUBAN

Tel. 06 75 53 75 52

SAS CD au capital de 53000€

RCS N° 890533003 de Draguignan Code APE : 6420Z

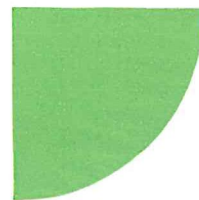
Sommaire

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Intercalaire COGEP 2023 Liasse	1
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	2
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	3
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	4
BIC-RS 2033 A - Bilan	5
BIC-RS 2033 B - Compte de résultat	6
2033B - Divers à réintégrer	7
2033B - Divers à déduire	8
BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements	9
BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits	10
BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée	11
BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1	12
BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1	13
Intercalaire COGEP 2023 Bilan	14
Bilan Actif	15
Détail de l'Actif	16
Bilan Passif	17
Détail du Passif	18
Intercalaire COGEP 2023 Compte de Résultat	19
Compte de Résultat 1/2	20
Compte de Résultat 2/2	21
Détail du Compte de Résultat	22
Intercalaire COGEP 2023 S.I.G.	24
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
Détail des Soldes Intermédiaires	26
Intercalaire COGEP 2023 Annexe	28
Règles et méthodes comptables personnalisées COGEP	29
Immobilisations	32
Amortissements	33
Créances et Dettes	34
Charges constatées d'avance	35
Charges à payer	36
Charges à répartir + Capital social	37

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024



LIASSE FISCALE



COGEP

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01072023** et clos le **30062024** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société	Adresse du siège social
SAS CD	
SIRET 89053300300012	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
886 Chemin de la Carraire Villa la Pinède 83550 VIDAUBAN	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante SIRET
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

B ACTIVITÉ		
Activités exercées	Activités immobilières	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal <input type="text"/> 0	Bénéfice imposable à 15% <input type="text"/>	Déficit <input type="text"/> 26 509
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% <input type="text"/>			
2. Plus-values	PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/>	PV exonérées (art. 238 quindecies) <input type="text"/>
Autres PV imposables à 19% <input type="text"/> PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>			
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Sociétés d'investissements immobiliers cotés <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>			

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	<input type="text"/>
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	<input type="text"/>

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	<input type="text"/>

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	<input type="text"/>

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4	
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	<input type="text"/>
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	
<input type="text"/>	
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :	
<input type="text"/>	

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	<input checked="" type="checkbox"/> OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
COGEP 455 promenade des Anglais 06200 Nice Tél : <input type="text"/>	Tél : <input type="text"/>
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 12072024 Lieu : NICE
N° d'agrément : <input type="text"/>	Qualité et nom du signataire : PRESIDENT
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> prestataire :	Signature : COSTA

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SAS CD**
et Date de clôture de l'exercice **30062024**

K **DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, m ontant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
M VLT imputée sur les P VLT de l'exercice			
M VLT réalisée au cours de l'exercice			
M VLT restant à reporter			

M **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et reçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

2033B - Divers à réintégrer au 30/06/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

2033B - Divers à déduire au 30/06/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : **SAS CD** Néant *

I		IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
		ACTIF IMMOBILISE									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
	Autres	410		412		414		416				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426				
	Constructions	430		432		434		436				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456				
	Matériel de transport	460		462		464		466				
	Autres immobilisations corporelles	470	2 288	472	666	474	476	2 954				
Immobilisations financières		480	50 000	482	100	484	486	50 100				
TOTAL		490	52 288	492	766	494	496	53 054				

II		AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES								
		Fonds commercial	495		497		498		499	
		Autres immobilisations incorporelles	500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	1 014	562	634	564	566	1 648		
TOTAL		570	1 014	572	634	574	576	1 648		

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5
	6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif* ①	Amortissements* ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession* ④	Plus ou moins-values			
					Court terme* ⑤	Long terme		
						19% ⑥	15% ou 12,80% ⑦	0% ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.
 (1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CD

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)								982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis			
Déficits imputés								983	
Déficits reportables								984	
Déficits de l'exercice								860	26 509
Total des déficits restant à reporter								870	26 509
IV DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)						325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *								380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326			
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	1 667
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	1 174
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS CD		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01072023		et clos le : 30062024	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *		376	
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105	
	TOTAL 1	106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
	TOTAL 2	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		150	
	TOTAL 3	152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant *

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|6|2|0|2|4

N° SIRET 8|9|0|5|3|3|0|0|3|0|0|0|1|2

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS CD

ADRESSE (voie) 886 Chemin de la Carraire

Villa la Pinède

CODE POSTAL 83550

VILLE VIDAUBAN

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	5 300

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique COSTA Prénom(s) Didier
Nom marital COSTA % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 5 300
Naissance : Date 25071971 N° département 83 Commune TOULON Pays FRANCE
Adresse : N° 886 Voie Chemin de la Carriere
Code postal 83550 Commune VIDAUBAN Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/0

(1) Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|6|2|0|2|4

N° SIRET 8|9|0|5|3|3|0|0|3|0|0|0|1|2

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS CD

ADRESSE (voie) 886 Chemin de la Carraire Villa la Pinède

CODE POSTAL 83550 VILLE VIDAUBAN

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905 1

Forme juridique SAS Dénomination 2L

N° SIREN (si société établie en France) 537631053 % de détention 50,00

Adresse : N° 10 Voie RUE GARIBALDI

Code postal 83550 Commune VIDAUBAN Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

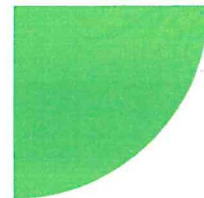
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024



BILAN



COGEP. 

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 954	1 648	1 307	1 275
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	50 000		50 000	50 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	100		100		
	TOTAL (II)	53 054	1 648	51 407	51 275
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	1 407		1 407	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	15 447		15 447	15 000
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	17 101		17 101	58 389	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	960		960	630
	TOTAL (III)	34 914		34 914	74 019
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	87 968	1 648	86 321	125 293
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				100	
(3) dont créances à plus d'un an					

Détail de l'Actif

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	51 407	59,55	51 275	40,92	132	0,26
Autres immobilisations corporelles	1 307	1,51	1 275	1,02	32	2,51
21830000 MAT DE BUREAU & INFORMATIQUE	2 288	2,65	2 288	1,83		
21840000 MOBILIER	666	0,77			666	
28183000 AMORT.MAT BUREAU INFORMATIQUE	(1 647)	-1,91	(1 014)	-0,81	(633)	-62,45
28184000 AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(1)				(1)	
Autres participations	50 000	57,92	50 000	39,91		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION 2L 50%	50 000	57,92	50 000	39,91		
Autres immobilisations financières	100	0,12			100	
27550000 CAUTIONNEMENTS	100	0,12			100	
TOTAL III - Actif Circulant NET	34 914	40,45	74 019	59,08	(39 105)	-52,83
Avances & acomptes versés sur commandes	1 407	1,63			1 407	
40910000 FOURN. - AVANCES & ACPTEES	1 407	1,63			1 407	
Autres créances	15 447	17,89	15 000	11,97	447	2,98
44566000 TVA DEDUCTIBLE	39	0,04			39	
44567000 CREDIT DE TVA	408	0,47			408	
45130000 C/C 2L	15 000	17,38	15 000	11,97		
Disponibilités	17 101	19,81	58 389	46,60	(41 288)	-70,71
51200000 CAISSE EPARGNE	17 101	19,81	58 389	46,60	(41 288)	-70,71
Charges constatées d'avance	960	1,11	630	0,50	330	52,33
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	960	1,11	630	0,50	330	52,33
TOTAL DU BILAN ACTIF	86 321	100,00	125 293	100,00	(38 973)	-31,11

Bilan Passif

	30/06/2024	30/06/2023	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	53 000	53 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 662	1 662
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	63 593	42 717
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(35 086)	20 876
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	83 169	118 255
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	196	289
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 032	415
	Dettes fiscales et sociales	1 924	6 335
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	3 151	7 038
Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	86 321	125 293
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(35 085,54)	20 875,65	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 151	7 038	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

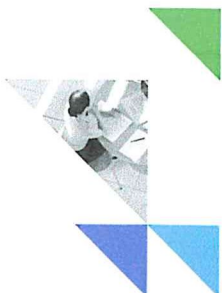
Détail du Passif

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	83 169	96,35	118 255	94,38	(35 086)	-29,67
Capital Social ou individuel	53 000	61,40	53 000	42,30		
10130000 CAPITAL	53 000	61,40	53 000	42,30		
Réserve légale	1 662	1,93	1 662	1,33		
10611000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	1 662	1,93	1 662	1,33		
Autres réserves	63 593	73,67	42 717	34,09	20 876	48,87
10680000 AUTRES RESERVES	63 593	73,67	42 717	34,09	20 876	48,87
RESULTAT DE L'EXERCICE	(35 086)	-40,65	20 876	16,66	(55 961)	-268,07
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	3 151	3,65	7 038	5,62	(3 887)	-55,23
Emprunts et dettes financières divers	196	0,23	289	0,23	(93)	-32,21
45510000 C/C COSTA DIDIER	196	0,23	289	0,23	(93)	-32,21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 032	1,20	415	0,33	617	148,63
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 032	1,20	415	0,33	617	148,63
Dettes fiscales et sociales	1 924	2,23	6 335	5,06	(4 411)	-69,63
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	880	1,02	880			
42820000 DETTES PROV. POUR CP			225	0,18	(225)	-100,00
43100000 URSSAF	761	0,88	350	0,28	411	117,58
43702000 GAN EUROCOUTAGE VIE	46	0,05	28	0,02	18	62,49
43703000 AG2R REUNICA	164	0,19	74	0,06	90	122,43
43790000 TAXE D'APPRENTISSAGE	6	0,01	5		1	30,21
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	8	0,01	8	0,01		
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER			2 121	1,69	(2 121)	-100,00
44210000 PAS	20	0,02	16	0,01	5	29,90
44400000 ETAT IMPOT SOCIETE A PAYER			2 648	2,11	(2 648)	-100,00
44551000 TVA A PAYER			860	0,69	(860)	-100,00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	38	0,04			38	
TOTAL DU BILAN PASSIF	86 321	100,00	125 293	100,00	(38 973)	-31,11

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

COMPTE DE RESULTAT



COGEP

*Certifié
conforme le 06/08/2024*

CD HOLDING
886 Chemin de la carrière - 83550 VIBAU BAN
Tél. 06 75 53 75 52
SAS CD au capital de 53000€
RCS N° 890538003 de Draguignan Code APE : 6420Z

Détail du Compte de Résultat

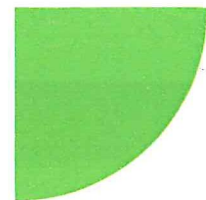
	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	17 544	210,53	61 669	100,00	(44 125)	-71,55
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	8 333	100,00	61 667	100,00	(53 333)	-86,49
Production vendue Services FRANCE	8 333	100,00	61 667	100,00	(53 333)	-86,49
70600000 HONORAIRES	8 333	100,00	61 667	100,00	(53 333)	-86,49
Montant net du chiffre d'affaires	8 333	100,00	61 667	100,00	(53 333)	-86,49
Reprises sur provisions, transferts de charges	9 205	110,46			9 205	
79100000 TRANSF./CHARGES EXPLOITATION	9 205	110,46			9 205	
Autres produits d'exploitation	6	0,07	3		3	130,16
75800000 PRODUIT DIVERS DE GESTION	6	0,07	3		3	130,16
Total des charges d'exploitation	52 630	631,56	52 338	84,87	292	0,56
Autres achats et charges externes	23 152	277,83	39 402	63,90	(16 250)	-41,24
60614000 CARBURANT	2 154	25,85	2 073	3,36	81	3,89
60630000 PETIT OUTILLAGE	60	0,72	1 054	1,71	(995)	-94,33
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			375	0,61	(375)	-100,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	239	2,86			239	
61356000 LOCATIONS VP	9 160	109,92	9 366	15,19	(206)	-2,20
61500000 ENTRETIEN & REPARATION VEHICULE	68	0,82	880	1,43	(812)	-92,27
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	991	11,89	986	1,60	5	0,52
62260000 HONORAIRES	2 244	26,93	2 263	3,67	(19)	-0,84
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	43	0,51	43	0,07		-0,63
62300000 PUBLICITE, PUBLICATIONS,	1 039	12,47	3 046	4,94	(2 007)	-65,89
62340000 CADEAUX CLIENTELE	533	6,39	3 790	6,15	(3 258)	-85,95
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT, VOYAGES	3 205	38,46	8 130	13,18	(4 925)	-60,58
62570000 MISSIONS & RECEPTIONS	2 977	35,73	6 968	11,30	(3 991)	-57,27
62700000 FRAIS BANCAIRE	441	5,29	428	0,69	12	2,91
Impôts, taxes et versements assimilés	897	10,77	497	0,81	400	80,55
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	148	1,77	50	0,08	98	197,07
63330000 PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	120	1,43	40	0,07	79	196,82
63514000 TAXE SUR LES VEHICULES STES	119	1,43	81	0,13	38	46,91
63515000 CFE	511	6,13	326	0,53	185	56,75
Salaires et traitements	22 533	270,40	7 539	12,23	14 995	198,89
64110000 SALAIRES, A PPOINTEMENTS	22 758	273,10	7 314	11,86	15 445	211,17
64120000 CONGES PAYES	(225)	-2,70	225	0,36	(450)	-200,00
Charges sociales du personnel	5 403	64,84	4 078	6,61	1 325	32,50
64500000 PROVISION REGUL COTISATIONS AVANT	(2 121)	-25,45	2 121	3,44	(4 242)	-200,00
64510000 COTISATIONS URSSAF	5 873	70,48	1 463	2,37	4 410	301,46
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	292	3,51	76	0,12	216	284,96
64530000 COTISATIONS RETRAITES	1 220	14,64	315	0,51	905	287,35
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	138	1,66	95	0,15	44	46,35
64581000 COTISATIONS CHARGES SOCIALES CON			8	0,01	(8)	-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	634	7,61	815	1,32	(181)	-22,20

Détail du Compte de Résultat

		01/07/2023	12	01/07/2022	12	Variations	%
		30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		
68112000	DOTATION AMORT IMMO CORPORELLE	634	7,61	815	1,32	(181)	-22,20
Autres charges de gestion courante		10	0,12	8	0,01	2	28,29
65800000	FRAIS DIVERS DE GESTION	10	0,12	8	0,01	2	28,29
Résultat d'exploitation		(35 086)	-421,0	9 331	15,13	(44 416)	-476,02
Total des produits financiers				15 000	24,32	(15 000)	-100,00
Produits financiers de participations				15 000	24,32	(15 000)	-100,00
76100000	PRODUIT DE PARTICIPATION			15 000	24,32	(15 000)	-100,00
Total des charges financières							
Résultat financier				15 000	24,32	(15 000)	-100,00
Résultat courant avant impôts		(35 086)	-421,0	24 331	39,46	(59 416)	-244,20
Total des produits exceptionnels				242	0,39	(242)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				242	0,39	(242)	-100,00
77520000	PRODUITS CESS.IMMO.CORPORELLES			242	0,39	(242)	-100,00
Total des charges exceptionnelles				861	1,40	(861)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital				368	0,60	(368)	-100,00
67500000	VAL.COMPT.ELEMENTS ACTIF CEDES			368	0,60	(368)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions				493	0,80	(493)	-100,00
68710000	DOT.AMORT. EXCEPTIONNELS/IMMO			493	0,80	(493)	-100,00
Résultat exceptionnel				(619)	-1,00	619	100,00
Impôts sur les bénéfices				2 836	4,60	(2 836)	-100,00
69500000	IMPOT SOCIETE			2 836	4,60	(2 836)	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE		(35 086)	-421,0	20 876	33,85	(55 961)	-268,07

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION



COGEP

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	8 333	100,00	61 667	100,00	(53 333)	-86,49
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	8 333	100,00	61 667	100,00	(53 333)	-86,49
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 333	100,00	61 667	100,00	(53 333)	-86,49
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	8 333	100,00	61 667	100,00	(53 333)	-86,49
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	2 214	26,56	3 502	5,68	(1 289)	-36,80
- Autres charges externes	20 939	251,27	35 900	58,22	(14 961)	-41,67
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	23 152	277,83	39 402	63,90	(16 250)	-41,24
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	(14 819)	-177,83	22 264	36,10	(37 083)	-166,56
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	267	3,21	90	0,15	177	196,96
- Autres impôts et taxes	630	7,56	407	0,66	223	54,79
- Salaires et traitements	22 533	270,40	7 539	12,23	14 995	198,89
- Charges sociales	5 403	64,84	4 078	6,61	1 325	32,50
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(43 653)	-523,84	10 151	16,46	(53 804)	-530,06
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	6	0,07	3		3	130,16
+ Transfert de charges d'exploitation	9 205	110,46			9 205	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	634	7,61	815	1,32	(181)	-22,20
- Autres charges de gestion courante	10	0,12	8	0,01	2	28,29
RÉSULTAT EXPLOITATION	(35 086)	-421,03	9 331	15,13	(44 416)	-476,02
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers			15 000	24,32	(15 000)	-100,00
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(35 086)	-421,03	24 331	39,46	(59 416)	-244,20
Produits exceptionnels			242	0,39	(242)	-100,00
- Charges exceptionnelles			861	1,40	(861)	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(619)	-1,00	619	100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			2 836	4,60	(2 836)	-100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(35 086)	-421,03	20 876	33,85	(55 961)	-268,07

Détail des Soldes Intermédiaires

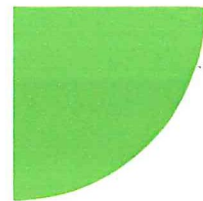
	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		8 333 100,00	61 667 100,00		(53 333)	-86,49
Marge commerciale						
Production vendue Services		8 333 100,00	61 667 100,00		(53 333)	-86,49
HONORAIRES		8 333 100,00	61 667 100,00		(53 333)	-86,49
Production de l'exercice		8 333 100,00	61 667 100,00		(53 333)	-86,49
Marge brute de production		8 333 100,00	61 667 100,00		(53 333)	-86,49
Production de l'exercice + Marge commerciale		8 333 100,00	61 667 100,00		(53 333)	-86,49
Achats non stockés matières et fournitures		2 214 26,56	3 502 5,68		(1 289)	-36,80
CARBURANT		2 154 25,85	2 073 3,36		81	3,89
PETIT OUTILLAGE		60 0,72	1 054 1,71		(995)	-94,33
FOURNITURES ADMINISTRATIVES			375 0,61		(375)	-100,0
Autres charges externes		20 939 251,27	35 900 58,22		(14 961)	-41,67
LOCATIONS IMMOBILIERES		239 2,86			239	
LOCATIONS VP		9 160 109,92	9 366 15,19		(206)	-2,20
ENTRETIEN & REPARATION VEHICULE		68 0,82	880 1,43		(812)	-92,27
PRIMES D'ASSURANCES		991 11,89	986 1,60		5	0,52
HONORAIRES		2 244 26,93	2 263 3,67		(19)	-0,84
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		43 0,51	43 0,07			-0,63
PUBLICITE, PUBLICATIONS,		1 039 12,47	3 046 4,94		(2 007)	-65,89
CADEAUX CLIENTELE		533 6,39	3 790 6,15		(3 258)	-85,95
FRAIS DE DEPLACEMENT, VOYAGES		3 205 38,46	8 130 13,18		(4 925)	-60,58
MISSIONS & RECEPTIONS		2 977 35,73	6 968 11,30		(3 991)	-57,27
FRAIS BANCAIRE		441 5,29	428 0,69		12	2,91
Valeur ajoutée produite		(14 819) 177,8	22 264 36,10		(37 083)	-166,5
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations		267 3,21	90 0,15		177	196,96
TAXE D'APPRENTISSAGE		148 1,77	50 0,08		98	197,07
PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC		120 1,43	40 0,07		79	196,82
Impôts, taxes & versements assimilés autres		630 7,56	407 0,66		223	54,79
TAXE SUR LES VEHICULES STES		119 1,43	81 0,13		38	46,91
CFE		511 6,13	326 0,53		185	56,75
Salaires et traitements		22 533 270,40	7 539 12,23		14 995	198,89
SALAIRE, APPOINTEMENTS		22 758 273,10	7 314 11,86		15 445	211,17
CONGES PAYES		(225) -2,70	225 0,36		(450)	-200,0
Charges sociales		5 403 64,84	4 078 6,61		1 325	32,50
PROVISION REGUL COTISATIONS AVANTAGES EN NA		(2 121) -25,45	2 121 3,44		(4 242)	-200,0
COTISATIONS URSSAF		5 873 70,48	1 463 2,37		4 410	301,46
COTISATIONS MUTUELLES		292 3,51	76 0,12		216	284,96
COTISATIONS RETRAITES		1 220 14,64	315 0,51		905	287,35
COTISATIONS POLE EMPLOI		138 1,66	95 0,15		44	46,35
COTISATIONS CHARGES SOCIALES CONGES PAYES			8 0,01		(8)	-100,0
Excédent brut d'exploitation		(43 653) 523,8	10 151 16,46		(53 804)	-530,0
Autres produits d'exploitation		6 0,07	3		3	130,16
PRODUIT DIVERS DE GESTION		6 0,07	3		3	130,16

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Transfert de charges		9 205 110,46			9 205	
TRANSF./CHARGES EXPLOITATION		9 205 110,46			9 205	
Dotations aux amortissements et provisions		634 7,61	815 1,32		(181)	-22,20
DOTATION AMORT IMMO CORPORELLE		634 7,61	815 1,32		(181)	-22,20
Autres charges de gestion courante		10 0,12	8 0,01		2	28,29
FRAIS DIVERS DE GESTION		10 0,12	8 0,01		2	28,29
Résultat d'exploitation		(35 086) 421,0	9 331 15,13		(44 416)	-476,0
Produits financiers			15 000 24,32		(15 000)	-100,0
PRODUIT DE PARTICIPATION			15 000 24,32		(15 000)	-100,0
Résultat courant avant impôts		(35 086) 421,0	24 331 39,46		(59 416)	-244,2
Produits exceptionnels			242 0,39		(242)	-100,0
PRODUITS CESS.IMMO.CORPORELLES			242 0,39		(242)	-100,0
Charges exceptionnelles			861 1,40		(861)	-100,0
VAL.COMPT.ELEMENTS ACTIF CEDES			368 0,60		(368)	-100,0
DOT.AMORT. EXCEPTIONNELS/IMMO			493 0,80		(493)	-100,0
Résultat exceptionnel			(619) -1,00		619	100,00
Impôts sur les bénéfices			2 836 4,60		(2 836)	-100,0
IMPOT SOCIETE			2 836 4,60		(2 836)	-100,0
RESULTAT DE L'EXERCICE		(35 086) 421,0	20 876 33,85		(55 961)	-268,0

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024



ANNEXE



COGEP 

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **86 321 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 544 euros** et un total **charges** de **52 630 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-35 086 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Evaluation des immobilisations corporelles :

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

Règles et Méthodes Comptables

Evaluation des amortissements :

<u>Catégories</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée</u>
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Dépréciation des stocks

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités en euros

Règles et Méthodes Comptables

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	2 288		666		2 954
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 288		666		2 954	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	50 000				50 000
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			100		100
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 000		100		50 100	
TOTAL	52 288		766		53 054	

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	1 014	634		1 648
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 014	634		1 648
TOTAL	1 014	634		1 648

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	100	100	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	447	447	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	15 000	15 000	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	960	960	
	TOTAL DES CREAENCES	16 506	16 506	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 032	1 032		
	Personnel et comptes rattachés	880	880		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	986	986		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	58	58		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	196	196		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	3 151	3 151		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	196			

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			960
LOCATION PARKING		241	
ASSURANCE		718	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		960

Charges à payer

		30/06/2024
Total des Charges à payer		46
Dettes fiscales et sociales		46
CHARGES SOCIALES SUR CP	8	
ETAT CHARGES A PAYER	38	

Charges à répartir

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 300,00	10,0000	53 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 300,00	10,0000	53 000,00

HOLDING CD

SASU

Au capital de 53.000 euros

Siège social : 886 Chemin de la Carraire - 83550 VIDAUBAN

RCS de DRAGUIGNAN n ° 890533003 CODE APE:6420Z

LETTRE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

20 AOUT 2024

83550 DRAGUIGNAN
RCS de la N°

2024 / 6001

Assemblée générale du 08 Août 2024

A Vidauban

Le 08 Août 2024

A 10 heures

Didier COSTA, l'associé unique exerçant la présidence de la société SASU HOLDING CD, au capital de 53.000 €, a présidé l'Assemblée Générale au 886 Chemin de la Carraire, 83550 VIDAUBAN, siège social de la société.

Didier COSTA étant l'associé unique, l'assemblée est donc déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le président rappelle que l'Assemblée va délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes
- Affectation du résultat

Première résolution : approbation des comptes annuels

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le *30 Juin 2024* et se soldant par un déficit de **35.086 euros**.

Deuxième résolution : affectation du résultat

L'associé unique décide qu'en l'absence de résultat, il n'y a aucune affectation de résultat.

Troisième résolution : Maintien de la holding

L'associé unique décide le maintien de la holding et son activité.

Quatrième résolution : Quitus

L'assemblée générale ordinaire donne quitus aux président et administrateurs de la gestion de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

Cinquième résolution : Convention particulières

Aucune convention particulières n'a été passée. Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

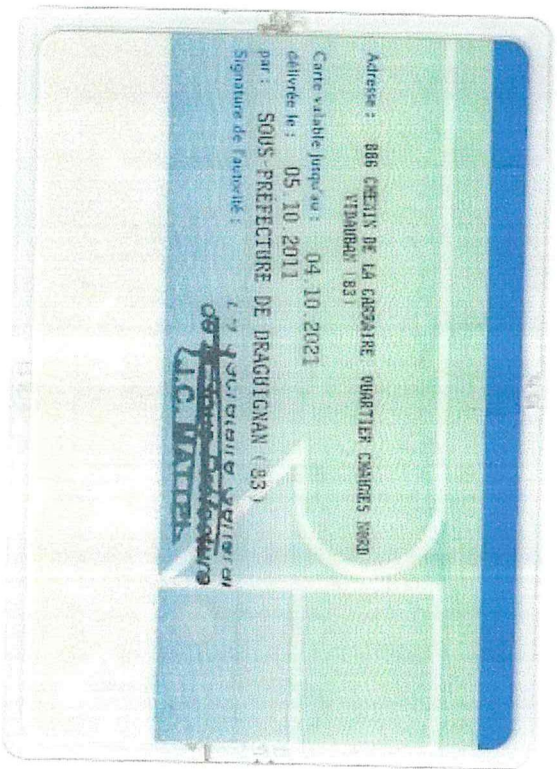
Sixième résolution : Pouvoirs pour formalités

Tous pouvoirs sont donnés à l'associé unique afin d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

Associé unique

Didier COSTA


CD HOLDING
886 Chemin de la carrière - 83550 VIDAUBAN
Tél. 06 75 53 75 52
SAS CD au capital de 53000€
RCS N° 890533003 de Draguignan Code APE : 6420Z



Adresse : 886 CHEMIN DE LA CASERNE QUARTIER CASERNE NORD
VIMARBY (83)

Carte valable jusqu'au : 04.10.2021

délivrée le : 05.10.2011

par : SOUS-PREFECTURE DE DRAGUIGNAN (83)

Signature de l'acheteur : L. J. JOURD

[Signature]

[Faint, illegible text, possibly a stamp or additional information]