

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CANNES - 0602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/10/2024 - 7549 - 2012 B 00442 - 403 793 706 - C.G.A.T.

ECA

SARL C.G.A.T.

Page : 3

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/11/2023			30/11/2022
		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				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	32 561	32 561		263
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	264 457		264 457	28 147
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	1 049		1 049	1 049
	TOTAL (II)	298 067	32 561	265 506	29 458
	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				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	117 600		117 600	
	Autres créances	2 479 578		2 479 578	2 006 600
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 735		4 735	63 896
	Charges constatées d'avance	2 525		2 525	2 015
	TOTAL (III)	2 604 438		2 604 438	2 072 511
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 902 505	32 561	2 869 944	2 101 970

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

1 049

1 049

E C A

SARL C.G.A.T.

Page :

4

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/11/2023

30/11/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	94 177	87 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 358	190 101
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 762	8 762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	765 915	755 245
	Report à nouveau	105 752	105 752
	Résultat de l'exercice	226 302	10 670
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 534 267	1 158 153
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)	990 013	115
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53 655	610 889
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 928	11 572
	Dettes fiscales et sociales	90 796	2 177
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	184 285	319 064
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 335 677	943 817
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 869 944	2 101 970
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		226 301,92	10 670,16
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 335 677	943 817
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		990 013	115
(3) Dont emprunts participatifs			

E C A	SARL C.G.A.T.	Page : 5
-------	---------------	----------

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		Etat exprimé en euros		30/11/2023	30/11/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	98 000		98 000	110 000
	Montant net du chiffre d'affaires	98 000		98 000	110 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation (1)			98 001	110 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			51 510	36 058
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 831	1 956
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			263	1 773
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1		
Total des charges d'exploitation (2)			55 605	39 788	
RESULTAT D'EXPLOITATION			42 396	70 212	

E C A

SARL C.G.A.T.

Page :

6

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/11/2023

30/11/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		42 396	70 212
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	82 764	26 583
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	266 642	1 552
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		349 405	28 135
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	96 104	85 845
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		96 104	85 845
RESULTAT FINANCIER		253 302	(57 710)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		295 698	12 502
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		69 396	1 832
TOTAL DES PRODUITS		447 406	138 135
TOTAL DES CHARGES		221 104	127 465
RESULTAT DE L'EXERCICE		226 302	10 670
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		349 405	28 135
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		75 827	85 845

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **2 869 944** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 447 406** euros et un total **charges de 221 104** euros, dégageant ainsi un **résultat de 226 302** euros.

L'exercice considéré débute le **01/12/2022** et finit le **30/11/2023**.

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 :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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

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.

E C A

SARL C.G.A.T.

Page :

17

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 30/11/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	7 004			7 004
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	25 557			25 557
Immobilisations financières	29 196	249 205	12 895	265 506
TOTAL GENERAL	61 756	249 205	12 895	298 067

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 30/11/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	6 741	263		7 004
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	25 557			25 557
TOTAL GENERAL	32 298	263		32 561

ECA

SARL C.G.A.T.

Page :

18

Capital social

Etat exprimé en euros

30/11/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	5 748,00	15,2439	87 622,08
	Emises pendant l'exercice	430,00	15,2440	6 554,92
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	6 178,00	15,2439	94 177,00

E C A

SARL C.G.A.T.

Page :

19

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/11/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 049	1 049	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	117 600	117 600	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 950	3 950	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 475 629	2 475 629	
	Charges constatées d'avances	2 525	2 525	
	TOTAL DES CREANCES	2 600 752	2 600 752	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/11/2023

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)	990 013	990 013		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 928	16 928		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	69 396	69 396		
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 551	20 551		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	850	850		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	53 655	53 655		
	Autres dettes	184 285	184 285		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 335 677	1 335 677		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ECA

SARL C.G.A.T.

Page :

20

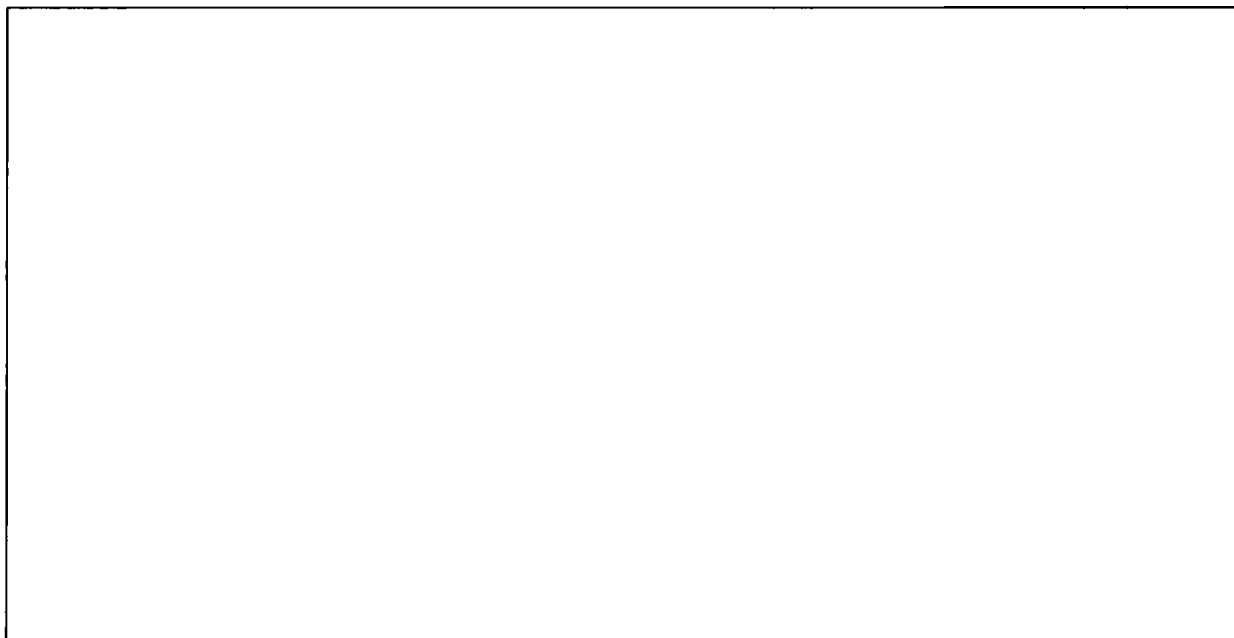
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/11/2023		30/11/2022		Variations	%
Créances rattachées à des participations						
Autres immobilisations financières						
Autres créances clients						
Autres créances						
TOTAL						

--

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros		30/11/2023	30/11/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 188	115	9 073	N.S	
Emprunts et dettes financières divers					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	881	934	(53)	-5,71	
Dettes fiscales et sociales	850	2 177	(1 327)	-60,97	
Dettes fournisseurs d'immobilisation					
Autres dettes					
TOTAL	10 919	3 226	7 693	238,47	



Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/11/2023	30/11/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 525	2 015	510	25,31
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 525	2 015	510	25,31

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/11/2023		30/11/2022		Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION						
Produits constatés d'avance - FINANCIERS						
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS						
TOTAL						

--

C.G.A.T
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 94 177 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 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DECISIONS DU 23 MAI 2024

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de la somme de DEUX CENT VINGT-SIX MILLE TROIS CENT UN EUROS ET QUATRE-VINGT-DOUZE CENTIMES (226 301,92 EUR) de la manière suivante :

- . prélèvement d'une somme de 655,45 euros pour dotation de la RESERVE LEGALE,
- . le solde, soit la somme de 225.646,47 euros étant affecté au compte AUTRES RESERVES.

Conformément aux dispositions de l'article 47 de la loi du 12 juillet 1965, l'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

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

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

