

COGEED

Numéro SIRET : 32273025000030

8 rue Coquilliere
75001 PARIS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2023

*certifié conforme à l'original
par le président*

A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical strokes followed by a horizontal line extending to the right.

Sommaire

Bilan et Resultat	1
Annexes 24	5

Bilan et Resultat

COGEED

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 751	5 751				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	141 232	113 394	27 838	2,58	32 692	3,14
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	20 437		20 437	1,90	19 097	1,84
TOTAL (I)	167 420	119 145	48 275	4,48	51 789	4,98
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	38 000		38 000	3,52	18 250	1,75
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	704 944	113 080	591 864	54,90	518 413	49,82
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 354		4 354	0,40	3 336	0,32
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					12 884	1,24
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 437		15 437	1,43	28 478	2,74
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	101 863		101 863	9,45		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	274 379		274 379	25,45	407 500	39,16
Charges constatées d'avance	3 842		3 842	0,36		
TOTAL (II)	1 142 820	113 080	1 029 740	95,52	988 861	95,02
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 310 240	232 225	1 078 015	100,00	1 040 650	100,00

COGEED

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	18,55	19,22
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1,86	1,92
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	290 948	220 088
	26,99	21,15
Résultat de l'exercice	71 001	70 860
	6,59	6,81
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	581 949	510 948
	53,96	49,10
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		26 211
		2,52
TOTAL (III)		26 211
		2,52
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	3 802	4 980
. Découverts, concours bancaires	14 395	12 588
	0,35	0,48
	1,34	1,21
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	5 698	8 139
	0,53	0,78
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 138	169 416
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	75 883	66 844
. Organismes sociaux	85 071	76 555
. Etat, impôts sur les bénéfices	11 068	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	118 182	106 640
. Etat, obligations cautionnées		10,25
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 909	12 553
	1,01	1,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	121 919	25 800
	11,31	2,48
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	15 000	19 975
	1,39	1,92
TOTAL (IV)	496 085	503 490
	46,02	46,38
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 078 015	1 040 650
	100,00	100,00

Annexes 24**COGEED****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 078 014,53 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 71 001,12 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03 et aux prescriptions du Code de Commerce.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

COGEED

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif Immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 167 420 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 751			5 751
Immobilisations corporelles	135 859	6 871	1 499	141 232
Immobilisations financières	19 097	1 340		20 437
TOTAL	160 708	8 211	1 499	167 420

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 119 145 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 751			5 751
Immobilisations corporelles	103 167	11 726	1 499	113 394
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	108 918	11 726	1 499	119 145

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	5 751	5 751	0	3 ans
Inst.agenc.divers	80 097	62 654	17 443	de 3 à 5 ans
Materiel de transpor	5 926	5 493	433	de 3 à 5 ans
Mat.bureau &informat	55 209	45 247	9 961	de 3 à 5 ans
TOTAL	146 983	119 145	27 838	

3.2 - Etat des créances = 749 015 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 437		20 437
Actif circulant & charges d'avance	728 577	728 577	
TOTAL	749 015	728 577	20 437

COGEED

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 113 080 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	121 300	31 280	39 500		113 080
Comptes financiers					
Total	121 300	31 280	39 500		113 080

3.4 - Charges constatées d'avance = 3 842 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

COGEED

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 200 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2299	86,99	200 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2299	86,99	200 000

4.2 - Provisions = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	26 211		26 211		
TOTAL	26 211		26 211		

4.3 - Etat des dettes = 496 065 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	18 197	18 197		
Dettes financières diverses	5 698	5 698		
Fournisseurs	34 138	34 138		
Dettes fiscales & sociales	301 113	301 113		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	121 919	121 919		
Produits constatés d'avance	15 000	15 000		
TOTAL	496 065	496 065		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 207 009 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 150
Dettes fiscales & sociales	114 140
Autres dettes	89 719
TOTAL	207 009

COGEED

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 15 000 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

COGEED

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 269 362 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 257 888	99,49 %
Produits des activités annexes	11 474	0,51 %
TOTAL	2 269 362	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 16 140 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	79 737	14 769	64 968
Résultat financier	1 823	338	1 485
Résultat exceptionnel	5 581	1 034	4 548
Participation des salariés			
TOTAL	87 141	16 140	71 001

COGEED

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	7	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	9	0