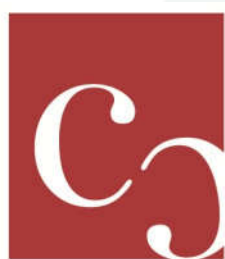


SAS 1807

1110 Route NATIONALE

59710 MERIGNIES

BILAN AU 31/12/2024



COGESTEN

Signé par :
SCHETTELLE François
079EA367E9A5486...

EXPERTS COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		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	26 520		26 520	26 520
	Constructions				314 017
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	53 640	22 645	30 995	22 542
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 000		5 000	5 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		85 160	22 645	62 515	368 079
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	1 280 727		1 280 727	1 619 540
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	52 350		52 350	
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	84 152		84 152	95 401	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	83 419		83 419	20 498	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				12 461
	TOTAL (III)	1 500 649		1 500 649	1 747 899
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 585 809	22 645	1 563 164	2 115 978

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	506 028	506 028
	Report à nouveau	(100 004)	
	Résultat de l'exercice	141 154	(100 004)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	548 278	407 124
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)	830 614	1 303 947
	Emprunts et dettes financières divers (3)	162 591	350 737
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 710	54 136
	Dettes fiscales et sociales	8 970	34
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 014 886	1 708 854
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 563 164	2 115 978
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	141 153,95	(100 004,39)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 014 886	1 708 854
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	830 614	1 303 947
(3)	Dont emprunts participatifs		

Signé par :

SCHETTELETTE François

079EA367E9A5486...

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	659 050		659 050	525 000
	Production vendue (Services et Travaux)	38 509		38 509	
	Montant net du chiffre d'affaires	697 559		697 559	525 000
	Production stockée			(338 813)	1 619 540
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			43 265	22
	Autres produits				7
		Total des produits d'exploitation (1)			402 011
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 157	1 767 545
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			201 221	395 045
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 921	18 060
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			300	945
	Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			35 130	10 162	
- 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)			262 729	2 191 756
	RESULTAT D'EXPLOITATION			139 282	(47 186)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		139 282	(47 186)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1	2
	Total des produits financiers	1	2
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	111 133	52 238
	Total des charges financières	111 133	52 238
	RESULTAT FINANCIER	(111 132)	(52 235)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	28 150	(99 422)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	323 410 000	520
	Total des produits exceptionnels	410 323	520
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	451 288 433	702 400
	Total des charges exceptionnelles	288 884	1 102
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	121 439	(583)
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	8 435	
	TOTAL DES PRODUITS	812 336	2 145 091
	TOTAL DES CHARGES	671 182	2 245 096
	RESULTAT DE L'EXERCICE	141 154	(100 004)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2024

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	141 154	
	Rémunérations et avantages personnels non déductibles		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		
	Provisions non déductibles		
	Impôts et taxes non déductibles	8 435	
	Réintégrations diverses	451	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	150 040	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Divers à déduire		
	TOTAL II		
RESULTAT	Déficit de l'exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs reportables		99 302
	TOTAUX	150 040	99 302
RESULTAT FISCAL	BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)	50 738	

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Signé par :

SCHETTELATTE François

079EA367E9A5486...

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 **1 563 164** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **812 336** euros et un total **charges** de **671 182** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **141 154** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	26 520					26 520
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	315 419				315 419	
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	26 935		17 999			44 934
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 707					8 707
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	377 580		17 999		315 419	80 160
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	5 000					5 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 000					5 000
TOTAL	382 580		17 999		315 419	85 160

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		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	1 402	25 584	26 986	
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	7 482	7 946		15 428
Matériel de bureau, mobilier	5 618	1 600		7 217
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 501	35 130	26 986	22 645
TOTAL	14 501	35 130	26 986	22 645

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agenct 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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations } <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises } <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres	1 280 727	1 619 540		338 813
TOTAL III	1 280 727	1 619 540		338 813
Production stockée (Total II + Total III)				338 813

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		23 801
Autres créances		23 801
<i>RABAIS A OBTENIR & AVOIRS...</i>	35	
<i>ETAT, PRODUITS A RECEVOIR</i>	3 700	
<i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	20 066	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		16 939
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS CONCOURS BANCAIRE</i>	15 614	15 614
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES</i>	790	790
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT, CHARGES A PAYER</i>	535	535

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		410 323
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS D'EXPLOIT.ANTERIEURS</i>	323	323
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PROD.CESS.DES IMMO.CORPORELLES</i>	410 000	410 000
Total des charges exceptionnelles		288 884
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AMENDES FISCALES ET PENALES</i>	451	451
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.RES.DES IMMO.CORPORELLES</i>	288 433	288 433
Résultat exceptionnel		121 439

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	1 000				1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	506 028				506 028
Report à nouveau		(100 004)			(100 004)
Résultat de l'exercice	(100 004)	100 004		141 154	141 154
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	407 124			141 154	548 278

Date de l'assemblée générale 14/05/2024

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 407 124

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 407 124

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 141 154