

Désignation de l'entreprise : SARL COGEBIS ADEC EUROPE SARL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 11 RUE D'ALSACE		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 3 6 5 5 0 1 0 9 7 0 0 0 6 4		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 30092024							
		N-1 30092023							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	126 241	AC	115 575	10 666	22 201	
		Fonds commercial (1)	AF	984 602	AI		984 602	689 402	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
		Terrains	AN		AC				
		Constructions	AP		AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 260 439	AU	782 665	477 774	321 509	
		Immobilisations en cours	AV	163 871	AW		163 871	156 386	
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU		CV			
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières *	BH	44 688	BI		44 688	42 088		
TO TAL (II)		BJ	2 579 842	BK	898 239	1 681 602	1 231 587		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	29 681	BM		29 681	28 376	
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 357 496	BY	61 684	1 295 813	1 191 773	
		Autres créances (3)	BZ	237 306	CA		237 306	244 219	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
		Disponibilités	CF	136 294	CG		136 294	196 791	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	144 198	CI		144 198	106 478	
TO TAL (III)		CJ	1 904 976	CK	61 684	1 843 292	1 767 638		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecart de conversion actif * (VI)		CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	4 484 817	IA	959 923	3 524 894	2 999 224		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	90 055	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		SARL COGEBES ADEC EUROPE SARL		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :468 000.....)	DA	468 000	468 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	46 800	46 800	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	499 313	441 794	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	147 750	167 519	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TO TAL (I)	DL	1 161 863	1 124 113	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	769 059	299 858	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	182 009	151 820	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	69 251	64 811	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	492 544	594 608	
	Dettes fiscales et sociales	DY	769 378	683 312	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	52 931		
	Autres dettes	EA	27 859	80 702	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TO TAL (IV)	EC	2 363 031	1 875 111		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	3 524 894	2 999 224		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 710 984	1 653 926	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL COGEBE ADEC EUROPE SARL										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	5 971 287	FH		FI	5 971 287	5 221 880			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 971 287	FK		FL	5 971 287	5 221 880			
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	50 290	55 655			
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 027	222			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 022 604	5 277 756		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS				
	Variation de stock (marchandises) *						FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	(1 305)	7 731		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	2 667 195	2 375 771		
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	92 557	91 460		
	Salaires et traitements *						FY	2 109 615	1 780 760		
	Charges sociales (10)						FZ	736 407	610 731		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				HS		GA	149 344	150 193	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GB			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GC	17 687	29 458	
	Autres charges (12)						GD				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	9 516	32 561		
							GF	5 781 014	5 078 664		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	241 590	199 092			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	3 038			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
Total des produits financiers (V)						GP	3 038				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	30 852	13 155		
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
Total des charges financières (VI)						GU	30 852	13 155			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(27 814)	(13 155)			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	213 776	185 937			

Désignation de l'entreprise SARL COGEBES ADEC EUROPE SARL				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		4 017		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		36 633		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		40 650		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	910	6 404		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		667		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	910	7 071		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(910)	33 579		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	65 116	51 997		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	6 025 642	5 318 406		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 877 892	5 150 887		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	147 750	167 519		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières		HY			
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier *		HP			
			{ - Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	8 896	8 399	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	29 182	24 399	
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	195	191	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6			A9			
		dont cotisations facultatives Madelin A7			A8			
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite							
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):				Exercice N				
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Amendes				215				
Pertes avoirs				695				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 30/09/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SARL COGEB S ADEC EUROPE SARL										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	829 793	KE		KF	296 400	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Composants	M2	KP		KQ		KR			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants	M3	KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	566 523	KW		KX	81 255		
		Matériel de transport *		KY	174 990	KZ		LA	102 020		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	317 093	LC		LD	109 599		
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH	156 386	LI		LJ	46 109	
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	1 214 992	LO		LP	338 983	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	42 088	IU		IV	2 600		
TOTAL IV				LQ	42 088	LR		LS	2 600		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					ØG	2 086 874	ØH		ØJ	637 983	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	15 350	LW	1 110 843	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM	76 329	MN	571 450	MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	277 009	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	14 713	MT	411 979	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	38 624	NA	163 871	NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	129 666	NH	1 424 310	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ			
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	44 688	2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	44 688	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	145 016	ØL	2 579 842	ØM		

Exercice N clos le : 31 09 2024

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SARL COGEBIS ADEC EUROPE SARLNéant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO Taux						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
- b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : SARL COGEB S ADEC EUROPE SARL													Néant ☐ *		
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			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					
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN						
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ						
Autres immobilisations incorporelles			PE	118 190	PF	12 734	PG	15 350	PH	115 575					
TOTAL I			RK	118 190	RM	12 734	RN	15 350	RO	115 575					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU						
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC						
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	387 300	QE	49 914	QF	76 329	QG	360 886					
	Matériel de transport		QH	106 702	QI	41 979	QJ		QK	148 681					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	243 094	QM	44 717	QN	14 713	QO	273 098					
Enballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT						
TOTAL II			QU	737 097	QV	136 609	QW	91 042	QX	782 665					
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	855 287	ØP	149 344	ØQ	106 392	ØR	898 239					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agence et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agence am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL					NM					NO			
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *						Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations								</							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL COGEBIS ADEC EUROPE SARL					Néant ☐ *				
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	65 104	6U	17 687	6V	21 108	6W	61 684
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	65 104	TY	17 687	TZ	21 108	UA	61 684
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	65 104	UB	17 687	UC	21 108	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	17 687	UF	21 108			
		- financières	UG		UH				
		- exceptionnelles	UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.					10				

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SARL COGEBIS ADEC EUROPE SARL										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	44 688	UV		UW	44 688		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	1 357 496		1 267 441		90 055		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	9 287		9 287				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	108 077		108 077				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	119 942		119 942				
	Charges constatées d'avance			VS	144 198		144 198				
	TOTAUX			VT	1 783 689	VU	1 648 946	VV	134 743		
RENOIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	769 059		186 263		496 587		86 209	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	15 150		15 150						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	492 544		492 544						
Personnel et comptes rattachés		8C	285 356		285 356						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	187 948		187 948						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	265 787		265 787					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	30 287		30 287					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	52 931		52 931						
Groupe et associés (2)		VI	166 859		166 859						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	27 859		27 859						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	2 293 780	VZ	1 710 984		496 587		86 209		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	664 200	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	56	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	159 703	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

C.O.G.E.B.S.

Société à Responsabilité Limitée au capital de 468 000 €

Siège social : 11 Rue d'Alsace, 76500 ELBEUF

R.C.S : ROUEN 365 501 097

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/09/2024

A l'assemblée générale de la Société à Responsabilité Limitée C.O.G.E.B.S.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société à Responsabilité Limitée C.O.G.E.B.S. relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 30/09/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.823-12-1 du code de commerce. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/10/2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les créances clients et comptes rattachés, dont le montant net total figurant au bilan s'établit à 1 295 813 euros, sont évalués à leur valeur nominale et, le cas échéant dépréciés lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale selon les modalités décrites dans la note « Créances » de l'annexe aux comptes annuels. A l'appui des informations qui nous ont été communiquées lors de notre intervention, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent la valeur de ces actifs.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission de commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.823-12-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du (des) commissaire(s) aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.823-12-1 du code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Roanne, le 11 mars 2025

Pour la société GESCOMM
Valérie GAUMARD
Commissaire aux comptes



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	126 241	115 575	10 666	22 201
	Fonds commercial (1)	984 602		984 602	689 402
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	1 260 439	782 665	477 774	321 509
	Immobilisations en cours	163 871		163 871	156 386
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	44 688		44 688	42 088
	TOTAL (II)	2 579 842	898 239	1 681 602	1 231 587
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	29 681		29 681	28 376
	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)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 357 496	61 684	1 295 813	1 191 773
	Autres créances	237 306		237 306	244 219
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
COMPTES DE REGULARISATION	DISPONIBILITES	136 294		136 294	196 791
	Charges constatées d'avance	144 198		144 198	106 478
	TOTAL (III)	1 904 976	61 684	1 843 292	1 767 638
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 484 817	959 923	3 524 894	2 999 224
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an			90 055	95 905

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	468 000	468 000
	RESERVES		
	Réserve légale	46 800	46 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	499 313	441 794
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	147 750	167 519
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 161 863	1 124 113
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)	769 059	299 858
	Emprunts et dettes financières divers (3)	182 009	151 820
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	69 251	64 811
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	492 544	594 608
	Dettes fiscales et sociales	769 378	683 312
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 931	
	Autres dettes	27 859	80 702
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 363 031	1 875 111
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 524 894	2 999 224
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		147 750,40	167 519,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 710 984	1 653 926
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	5 971 287		5 971 287	5 221 880
	Montant net du chiffre d'affaires	5 971 287		5 971 287	5 221 880
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			50 290	55 655
	Autres produits			1 027	222
	Total des produits d'exploitation (1)			6 022 604	5 277 756
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock			(1 305)	7 731
	Autres achats et charges externes			2 667 195	2 375 771
	Impôts, taxes et versements assimilés			92 557	91 460
	Salaires et traitements			2 109 615	1 780 760
	Charges sociales du personnel			736 407	610 731
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			149 344	150 193
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			17 687	29 458
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			9 516	32 561
	Total des charges d'exploitation (2)			5 781 014	5 078 664
RESULTAT D'EXPLOITATION				241 590	199 092

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

RES ULTAT D'EXPLOITATION		241 590	199 092
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 038	
	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		
	Total des produits financiers	3 038	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 852	13 155
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	30 852	13 155
RES ULTAT FINANCIER		(27 814)	(13 155)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		213 776	185 937
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		4 017
	Sur opérations en capital		36 633
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		40 650
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	910	6 404
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		667
	Total des charges exceptionnelles	910	7 071
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(910)	33 579
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		65 116	51 997
TOTAL DES PRODUITS		6 025 642	5 318 406
TOTAL DES CHARGES		5 877 892	5 150 887
RES ULTAT DE L'EXERCICE		147 750	167 519
(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		8 896	8 399

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 **3 524 894** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 025 642** euros et un total **charges** de **5 877 892** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **147 750** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
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 :

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.

Integration fiscale

La société Cogebes est membre d'un groupe fiscal constitué avec la société mère, la SCF BREANT DELGUTTE, et la filiale CONSEIL EXPERT EUROPE.

Dans les filiales, l'IS est comptabilisé comme si la société n'était pas membre d'un groupe fiscal;

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	829 793		296 400		15 350	1 110 843
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	829 793		296 400		15 350	1 110 843
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	566 523		81 255		76 329	571 450
	Matériel de transport	174 990		102 020			277 009
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	317 093		109 599		14 713	411 979
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	156 386		46 109		38 624	163 871	
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 214 992		338 983		129 666	1 424 310	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	42 088		2 600			44 688
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	42 088		2 600			44 688
TO TAL		2 086 874		637 983		145 016	2 579 842

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	118 190	12 734	15 350	115 575
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	118 190	12 734	15 350	115 575
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	387 300	49 914	76 329	360 886
Matériel de transport	106 702	41 979		148 681
Matériel de bureau, mobilier	243 094	44 717	14 713	273 098
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	737 097	136 609	91 042	782 665
TOTAL	855 287	149 344	106 392	898 239

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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 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							

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		26 000,00	18,0000	468 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		26 000,00	18,0000	468 000,00

Effectif moyen

		30/09/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		13	
	Professions intermédiaires			
	Employés		45	
	Ouvriers			
	TOTAL		58	

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	65 104	17 687	21 108	61 684
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	65 104	17 687	21 108	61 684
TOTAL GENERAL		65 104	17 687	21 108	61 684
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			17 687	21 108	
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	44 688		44 688
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 357 496	1 267 441	90 055
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 287	9 287	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	108 077	108 077	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	119 942	119 942	
	Charges constatées d'avances	144 198	144 198	
TOTAL DES CREANCES		1 783 689	1 648 946	134 743
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	769 059	186 263	496 587	86 209
	Emprunts et dettes financières divers	15 150	15 150		
	Fournisseurs et comptes rattachés	492 544	492 544		
	Personnel et comptes rattachés	285 356	285 356		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	187 948	187 948		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	265 787	265 787		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 287	30 287		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 931	52 931		
	Groupe et associés	166 859	166 859		
	Autres dettes	27 859	27 859		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 293 780	1 710 984	496 587	86 209
Emprunts souscrits en cours d'exercice		664 200			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		159 703			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		56			

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	29 681	28 376	1 305	
TOTAL I	29 681	28 376	1 305	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Charges à payer		683 082
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 784
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	1 784	
Emprunts et dettes financières divers		8 886
INTERETS COURUS C/C	8 886	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		382 473
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	382 473	
Dettes fiscales et sociales		237 008
DETTES PROV./CONGES PAYES	139 694	
DETTES PROV./RTT	5 180	
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	11 625	
DETTES SOC./CONGES PAYES	48 689	
CHARG SOC SUR RTT	2 216	
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	4 238	
ETAT AUTRES CH. A PAYER	10 676	
ETAT CAP FISCALES	14 690	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		52 931
FACT NON PARV. FOURN. IMMO S	52 931	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	30/09/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		144 198	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		144 198	

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		132 831
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>	100 812	100 812
Autres créances <i>FOURN. AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>ORG. SOC. - PDTS A RECEVOIR</i> <i>DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC</i>	20 160 9 287 2 572	32 019