



**SAS COGEP AUDIT CHOLET**

7 BOULEVARD DE TOURAINE

49300 CHOLET

Certifiés conformes à l'original  
Le Président

Signé par :  
*Vincent VAUTIER*  
06768DB0E643417...

## COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024



**COGEPDAF**

2658 Route d'Orléans  
18230 Saint Doulchard

# COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024



## ANNEXE



COGEP.

## Frais d'établissement

	31/08/2024	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
<b>TOTAL</b>			

## Frais de recherche

	31/08/2024	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
<b>Dép. R &amp; D sans contrepartie spécifique</b> - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
<b>Dép. R &amp; D avec contrepartie spécifique</b> - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
<b>TOTAL</b>					
<b>Autres dépenses de R &amp; D</b> - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

## Fonds commercial

	31/08/2024	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
<b>TOTAL</b>		

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles	200 681,34					200 681,34
Total immobilisations corporelles	73 786,96		22 520,00			96 306,96
Total immobilisations financières						
<b>TOTAL</b>	<b>274 468,30</b>		<b>22 520,00</b>			<b>296 988,30</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles	1 547,00			1 547,00
Total immobilisations corporelles	14 643,56	9 645,99		24 289,55
<b>TOTAL</b>	<b>16 190,56</b>	<b>9 645,99</b>		<b>25 836,55</b>

## Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/08/2024
Provisions règlementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>				

## Capital social

	31/08/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>Actions / Parts sociales</b>				
Du capital social début exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>2 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>20 000,00</b>

## Créances

	31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	445 259,00	445 259,00	
<b>TOTAL</b>	<b>445 259,00</b>	<b>445 259,00</b>	

## Dettes

	31/08/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit				
Dettes financières diverses	6 203,76		6 203,76	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 561,93	205 561,93		
Dettes fiscales et sociales	148 258,45	148 258,45		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>360 024,14</b>	<b>353 820,38</b>	<b>6 203,76</b>	

## Plusieurs postes du Bilan

	31/08/2024	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Bilan Actif</b>				
<b>Actif immobilisé</b>				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif circulant</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
<b>Dettes</b>				
<b>Bilan Passif</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

# Produits à recevoir

31/08/2024

**Total des Produits à recevoir**

## Charges à payer

		31/08/2024
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>182 792</b>
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>372</b>
<i>INT.COUR.SUR PART.SALARIES</i>	<i>372</i>	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>137 760</b>
<i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE</i>	<i>137 760</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>44 660</b>
<i>DETTES PROV/P/CONGES A PAYER</i>	<i>10 882</i>	
<i>DETTES PROV.PARTICIP</i>	<i>27 503</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>585</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA</i>	<i>3 805</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>1 761</i>	
<i>CAP-TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>124</i>	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		8 901	8 901
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>8 901</b>

--

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2024
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			

--



**SAS COGEP AUDIT CHOLET**

7 BOULEVARD DE TOURAINE

49300 CHOLET

Certifiés conformes à l'original  
Le Président

## COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024



**COGEPDAF**

2658 Route d'Orléans  
18230 Saint Doulchard

# Bilan Actif

		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 547,00	1 547,00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	199 134,34		199 134,34	199 134,34
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	96 306,96	24 289,55	72 017,41	59 143,40
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>296 988,30</b>	<b>25 836,55</b>	<b>271 151,75</b>	<b>258 277,74</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	3 416,00		3 416,00	
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients et comptes rattachés	368 555,72		368 555,72	409 009,71	
Autres créances	67 801,95		67 801,95	55 806,13	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	43 718,76		43 718,76	61 285,97	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 901,33		8 901,33	7 090,20
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>492 393,76</b>		<b>492 393,76</b>	<b>533 192,01</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>789 382,06</b>	<b>25 836,55</b>	<b>763 545,51</b>	<b>791 469,75</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

		31/08/2024	31/08/2023
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	20 000,00	20 000,00
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	2 000,00	2 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	254 891,92	185 444,01
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>126 629,45</b>	<b>69 447,91</b>
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
		<b>Total des capitaux propres</b>	<b>403 521,37</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 203,76	5 330,17
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		24 881,00
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 561,93	326 407,41
	Dettes fiscales et sociales	148 258,45	157 959,25
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>360 024,14</b>	<b>514 577,83</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>763 545,51</b>	<b>791 469,75</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	126 629,45	69 447,91
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	353 820,38	484 366,00	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			